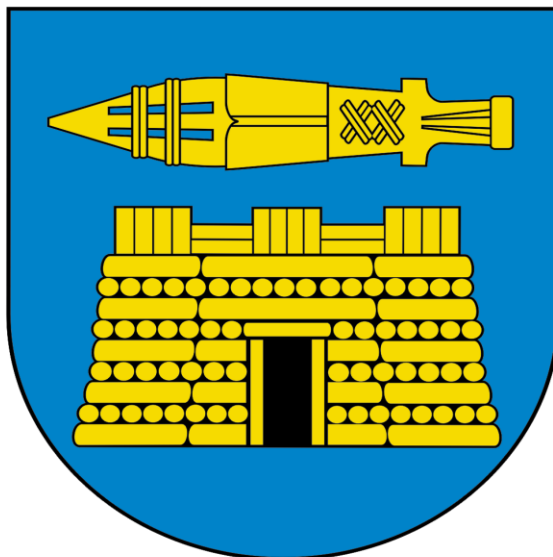


GMINA ZGORZELEC



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZGORZELEC ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Zgorzelec, 30 sierpnia 2018 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

Budżet Gminy Zgorzelec na 2018 r. uchwalony został w dniu 28 grudnia 2017 r. Uchwałą Nr 307/17 Rady Gminy Zgorzelec w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Zgorzelec na 2018 rok.

Zakładał on po stronie dochodów kwotę 41.930.000,00 zł, a wydatki na poziomie 42.930.000,00 zł, co dawało planowany deficyt w wysokości 1.000.000,00 zł. W wyniku wprowadzonych zmian budżetowych uchwałami Rady Gminy Zgorzelec i zarządzeniami Wójta Gminy w trakcie I półrocza br. plan dochodów gminy na 30 czerwca 2018 roku zamknął się kwotą 42.831.694,53 zł, a plan wydatków kwotą 51.361.721,58 zł. Tym samym plan budżetu Gminy Zgorzelec na 30 czerwca 2018 r. zamykał się deficytem w kwocie 8.530.027,05 zł.

Plan przychodów Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał kwotę 3.378.700,00 zł. W I półroczu 2018 r. zwiększono plan przychodów o kwotę 7.530.027,05 zł pochodzącą z:

- wolnych środków (nadwyżki budżetu jst z lat ubiegłych) – 868.562,05 zł,
 - dodatkowego planowanego do zaciągnięcia kredytu i pożyczki długoterminowej – 6.661.465,00 zł.
- Wykonanie przychodów za I półrocze br. wyniosło 3.739.511,05 zł.

Plan rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec wg uchwały budżetowej zakładał na 2018 r. kwotę 2.378.700,00 zł. Na dzień 30 czerwca br. zamknął się tą samą kwotą, z tego:

- 1) 900.000,00 zł stanowić będzie wykup papierów wartościowych (obligacji),
- 2) 327.500,00 zł stanowić będą spłaty rat pożyczek długoterminowych,
- 3) 1.151.200,00 zł stanowić będą spłaty rat kredytów długoterminowych.

Poniżej zaprezentowana została tabela obrazująca kształtowanie się planu i wykonani dochodów oraz wydatków budżetowych, które zostały określone i zaprezentowane w układzie porównawczym wg następującego zestawienia:

1. plan dochodów i wydatków ustalony na podstawie uchwały budżetowej,
2. plan dochodów i wydatków po zmianach na dzień 30 czerwca br.,
3. wykonanie planu dochodów i wydatków na dzień 30 czerwca br.,
4. nadwyżka/deficyt budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca br.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 30/06/2018 r.
Dochody	41 930 000,00	42 831 694,53	20 111 767,44
Wydatki	42 930 000,00	51 361 721,58	21 107 348,42
Nadwyżka/deficyt	-1 000 000,00	-8 530 027,05	-995 580,98
Finansowanie	1 000 000,00	8 530 027,05	2 260 811,05
Przychody	3 378 700,00	10 908 727,05	3 739 511,05
Rozchody	2 378 700,00	2 378 700,00	1 478 700,00
Wynik finansowy	0,00	0,00	1 265 230,07

Analiza powyższych danych pozwala stwierdzić, iż w stosunku do zakładanych kwot w uchwale ustalającej budżet Gminy Zgorzelec na 2018 r. zmianie w I półroczu br. podlegały następujące pozycje:

1. planowane dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 901.694,53 zł, co było konsekwencją wprowadzenia do planu dochodów nowych lub ponadplanowych środków finansowych pomniejszonych o te dochody, które utraciły swoje źródło finansowania lub ich pierwotne wielkości musiały zostać skorygowane,
2. planowane wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 8.431.721,58 zł, a źródłem ich pokrycia stanowią dodatkowe dochody budżetowe, wolne środki, o których mowa

w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,

3. pierwotnie planowany w budżecie na 2018 r. deficyt w wysokości 1.000.000,00 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zwiększył się do kwoty 8.530.027,05 zł.

2. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Plan dochodów Gminy Zgorzelec na dzień 30 czerwca 2018 r. zamknął się kwotą 42.831.694,53 zł. Dochody za I półrocze 2018 r. zostały zrealizowane w 46,96%, tj. na kwotę 20.111.767,44 zł, z tego:

1) dochody bieżące: plan 39.175.003,42 zł; wykonanie 18.986.922,38 zł; tj. 48,47% realizacji planu,

2) dochody majątkowe: plan 3.656.691,11 zł; wykonanie 457.901,06 zł; tj. 12,52% realizacji planu.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania dochodów budżetowych za I półrocze 2018 r.

Lp.		Plan dochodów po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 30/06/2018 r.	% wykonania
1.	Dochody ogółem	42 831 694,53	20 111 767,44	46,96%
2.	dochody bieżące	39 175 003,42	19 653 866,38	50,17%
3.	dochody majątkowe	3 656 691,11	457 901,06	12,52%

Natomiast wykonanie dochodów budżetowych Gminy Zgorzelec za I półrocze br. w podziale na główne źródła ich powstawania kształtowało się w następujący sposób:

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania dochodów budżetowych za I półrocze 2018 r. wg głównych ich źródeł

	Wyszczególnienie	Plan dochodów po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 30/06/2018 r.	% wykon.	% udział w strukturze wykonania
I.	Dochody własne	28 919 279,00	12 296 363,47	42,52%	61,14%
II.	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 115 929,00	3 625 702,00	59,28%	18,03%
III.	Dotacje celowe	7 796 486,53	4 189 701,97	53,74%	20,83%

1. Dochody własne przy zakładanym planie w kwocie 28.919.279,00 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 12.296.363,47 zł, tj. w 42,52%, z tego:

1) dochody z podatków i opłat: plan 16.918.063,00 zł, wykonanie 8.251.820,90 zł, tj. 48,78%, w tym m.in. dochody ze źródeł, które decydują w znaczący sposób o kształcie i funkcjonalności gminnego budżetu:

a) wpływy z podatku od nieruchomości: plan 12.119.000,00 zł, wykonanie 5.351.029,88 zł, tj. 44,15% planu,

W odniesieniu do realizacji dochodów z tego tytułu mamy widoczny niedobór w stosunku do planu, który na koniec czerwca br. można oszacować na ok. 1 mln zł. Odnosi się to szczególnie do wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

b) podatek rolny: plan 1.040.000,00 zł, wykonanie 643.357,52 zł, tj. 61,86% planu,

c) podatek od czynności cywilnoprawnych: plan 201.000,00 zł, wykonanie 208.614,04 zł, tj. 103,79% planu,

Z roku na rok dochody z tego tytułu wykazują znaczący przyrost. Ma on szeroki zakres podmiotowy, gdyż obowiązek jego uiszczania ciąży na podmiotach dokonujących czynności cywilnoprawnych, zatem podatnikami mogą być osoby fizyczne, osoby prawne i jednostki organizacyjne, które w chwili dokonywania czynności nie posiadały osobowości prawnej. Przedmiotem opodatkowania nie są wszystkie czynności cywilnoprawne. Opodatkowaniu

owym podatkiem podlegają m.in. umowy sprzedaży, umowy darowizny, umowy pożyczki, umowy dożywocia, umowy spółki, itp., a także czynności, których przedmiotem jest przeniesienie własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego – na rachunek budżetu gminy właściwej ze względu na miejsce położenia nieruchomości.

d) wpływy z innych opłat lokalnych (m.in. opłata za gospodarowanie odpadami): plan 1.870.000,00 zł, wykonanie 863.101,43 zł, tj. 46,16% planu,

W odniesieniu do dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami należy podkreślić fakt, iż istnieje potencjalne niebezpieczeństwo niewykonania zakładanego planu. Pomimo stałego i stałego egzekwowania (upomnienia i windykacja) należności z tego tytułu, kwoty wpływających dochodów nie odzwierciedlają rzeczywistych zapisów księgowych (na podstawie złożonych deklaracji). Tym samym w dalszym ciągu nie zachowana zostanie równowaga pomiędzy wpływami i wydatkami ponoszonymi na zadania w zakresie gospodarki odpadami. Przewiduje się, że na koniec roku budżetowego powstanie ujemne saldo na dochodach (plan/wykonanie) w granicach 250 tys. zł, oraz ujemne saldo pomiędzy dochodami i wydatkami (po wykonaniu) w granicach 300 tys. zł.

e) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu: plan 445.000,00 zł, wykonanie 355.682,59 zł, tj. 79,93% planu,

Realizacja dochodów z tego tytułu przebiega prawidłowo i tym samym gwarantuje realizację wszystkich zadań zaplanowanych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi (w tym również realizacji zadań prozdrowotnych przeznaczonych dla mieszkańców gminy i realizowanych w ramach zawartej umowy z WS SP ZOZ w Zgorzelcu),

f) wpływy z różnych opłat: plan 605.845,00 zł, wykonanie 588.136,38 zł, tj. 97,08% planu, *Bardzo wysokie wykonanie dochodów z tego tytułu jest konsekwencją otrzymania wysokich wpływów (opłat i kar za korzystanie ze środowiska) związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.*

g) wpływy z opłaty eksploatacyjnej: plan 115.000,00 zł, wykonanie 38.033,80 zł, tj. 33,07% (wykonanie dochodów z tego z tytułu jest niezagrożone).

h) oraz dochody z podatku leśnego, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej, itp.,

Dochody z podatków i opłat już od kilku lat stanowią fundament budżetu Gminy Zgorzelec. Zarówno ich prognozy, jak ich wykonanie dają gwarancje płynności finansowej budżetu, a także umożliwiają prowadzenie racjonalnej gospodarki wydatkowej, szczególnie w odniesieniu do planowanych i realizowanych zadań inwestycyjnych. Prowadzona od kilku lat przemyślana i konsekwentna polityka podatkowa gminy realizuje dwa główne jej założenia, tj.: po pierwsze dostarcza odpowiednich dochodów budżetowych służących do realizacji zadań, a po drugie oznacza wykorzystanie podatków w taki sposób, aby mogły sprzyjać rozwojowi gminy, a tym samym stymulowaniu jej rozwoju społecznego.

2) dochody z majątku gminy: plan 922.071,00 zł, wykonanie 214.418,25 zł, tj. 23,25% planu, z tego:

a) najem i dzierżawa składników majątkowych: plan 172.071,00 zł, wykonanie 85.220,59 zł, tj. 49,53% planu,

b) odpłatne nabycie praw własności nieruchomości (sprzedaż mienia): plan 750.000,00 zł, wykonanie 129.197,66 zł, tj. 17,23% planu.

W ofercie Gminy Zgorzelec na sprzedaż nieruchomości z gminnego zasobu można rozróżnić na grunty z przeznaczeniem pod zabudowę mieszkaniową i usługową oraz z przeznaczeniem na uprawy rolnicze i ogrodnicze, cele rekreacyjne.

Zrealizowany dochód w wysokości 129.197,66 zł spowodowany jest spadkiem obrotu nieruchomości na rynku w I półroczu 2018 r., pomimo bogatej oferty nieruchomości znajdujących się w gminnym zasobie oraz obecnie gotowymi ofertami przetargowymi na sprzedaż gruntów z zasobu Gminy Zgorzelec.

Każdorazowo oferta przetargowa umieszczana jest w prasie internetowej na stronie: <http://otoprzetargi.pl>, na stronie internetowej gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej. Wykazy zbywanych nieruchomości oraz organizowane przez gminę przetargi podawane są do publicznej wiadomości w siedzibie tut. urzędu oraz w sołectwach wsi.

Należy zaznaczyć, że rynek obrotu nieruchomości w Gminie Zgorzelec uzależniony jest od poziomu ekonomicznego mieszkańców i inwestorów powiatu zgorzeleckiego.

Gmina Zgorzelec posiada w chwili obecnej w zasobie gminy określoną ilość gruntów przeznaczonych do sprzedaży pod: inwestycje, tereny zabudowy mieszkaniowej, pod rekreację oraz tereny rolne.

Plan sprzedaży na II półrocze 2018 r.

Lp.	Miejscowość, numer działki	Powierzchnia	Przeznaczenie w planie	Cena
1.	Koźlice dz. nr 2/3	0,1224ha	MN1 – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	47.045,00
2.	Koźlice dz. nr 2/4	0,1202 ha	MN1 – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	46.245,00
3.	Koźlice dz. nr 2/6	0,1455ha	MN1 – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	55.045,00
4.	Koźlice dz. nr 2/7	0,1095ha	MN1 – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	42.445,00
5.	Koźlice dz. nr 2/5	0,1715ha	MN1 – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	60.920,00
6.	Koźlice dz. nr 320/3	0,1401ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	54.542,00
7.	Koźlice dz. nr 320/4	0,1402 ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	54.542,00
8.	Koźlice dz. nr 320/5	0,1401 ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	54.542,00
9.	Koźlice dz. nr 320/6	0,1402 ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	54.542,00
10.	Koźlice dz. nr 320/7	0,1712 ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	66.422,00
11.	Koźlice dz. nr 320/8	0,1502 ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	58.342,00
12.	Koźlice dz. nr 320/9	0,1501 ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	58.342,00
13.	Koźlice dz. nr 320/10	0,1502 ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	58.342,00
14.	Koźlice dz. nr 320/11	0,1809 ha	MN – tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej	70.042,00
15.	Gronów dz. nr 110/1	0,97 ha	Brak planu, w studium M – strefa mieszkaniowa i usługowa oraz w części pod R – strefa rolniczo-przyrodnicza	30.000,00
16.	Jędrzychowice dz. nr: 202/1; 202/2; 202/3; 202/4	0,4398	U 10 – strefa usługowa; KS4 – obsługa komunikacji samochodowej	70.000,00
17.	Koźmin dz. nr 49/7	0,9300 ha	2-U – tereny zabudowy usługowej; 2-PU - tereny zabudowy produkcyjno-usługowej	120.000,00
18.	Jędrzychowice dz. nr 139	0,5350ha	U – tereny usług.	90.000,00
19.	Osiek Łużycki dz. nr 117/1	0,4204 ha	Brak planu, w studium M – strefa mieszkaniowa i usługowa oraz w części pod E – strefa ekologiczna.	62.090,00
20.	Jerzmanki dz. nr 345/3	0,3329 ha	23 MNU - tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej z usługami	55.000,00
21.	Jerzmanki dz. nr 345/1	0,1016 ha	23 MNU - tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej z usługami, na terenie nieruchomości znajduje się stacja transformatorowa średniego napięcia wraz z linią energetyczną, działka nie spełnia definicji działki budowlanej	15.000,00
22.	Jerzmanki dz. nr 286/4	0,1473 ha	7 MNU - tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej z usługami, przez środek działki przebiega napowietrzna linia średniego napięcia.	30.000,00
Łącznie				1.253.448,00

Potencjalne zagrożenia realizacji planu dochodu ze sprzedaży składników majątkowych:

- 1. Regres na rynku nieruchomości wynikający z obecnie chwilowej złej sytuacji finansowej potencjalnych nabywców – osób fizycznych zainteresowanych rynkiem nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe.*
- 2. Brak w gminnym zasobie nieruchomości przeznaczonych pod usługi, w tym budowę hal magazynowych, sklepów o powierzchni do 2.000 m² w strategicznych logistycznie wsiach Łągów, Trójca Jędrzychowice oraz Żarska Wieś.*
- 3. Brak kanalizacji we wsi Koźlice, co powoduje niskie zainteresowanie gotową ofertą na sprzedaż gruntów pod budownictwo mieszkaniowe z gminnego zasobu.*

3) dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (od osób fizycznych i osób prawnych): plan 6.256.602,00 zł, wykonanie 3.035.458,89 zł, tj. 48,52% planu, z tego:

a) udziały w podatku od osób fizycznych (PIT): plan 6.156.602,00 zł, wykonanie 2.969.048,00 zł, tj. 48,23% planu.

Dochody realizowane są na podstawie udziałów przekazywanych przez Ministerstwo Finansów. Mimo wykonania dochodów poniżej 50% planu, szacuje się, iż do końca br. dochody te radykalnie wzrosną i przekroczą zakładany plan.

b) udziały w podatku od osób fizycznych (CIT): plan 100.000,00 zł, wykonanie 66.410,89 zł, tj. 66,40% planu.

4) pozostałe dochody własne: plan 4.822.543,00 zł, wykonanie 794.923,39 zł, tj. 16,48% planu, w tym: dochody ze źródeł, które wykazują poprawną i systematyczną realizację wpływów wg założonego planu:

a) wpływy z usług (§ 0830): plan 557.855,88 zł, wykonanie 292.496,74 zł, tj. 52,43% planu,

b) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (§ 2310): plan 189.000,00 zł, wykonanie 89.580,02 zł, tj. 47,40% planu,

c) otrzymane spadki, zapisy i darowizny (§ 0960): plan 65.991,00 zł, wykonanie 47.641,00 zł, tj. 72,19% planu,

oraz dochody z tych źródeł, które wykazują nieterminowość, opóźnienia lub zastój w planowym ich realizowaniu i pozyskiwaniu:

a) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2057, 2058, 6257, 6258), i tak:

aa) planowane dochody bieżące i majątkowe w rozdz. 63003 w łącznej kwocie 2.130.270,00 zł zostały wykonane na kwotę 188,62 zł i dotyczą one realizacji zadania pn. Przegląd z Nysą - etap IV. Niemniej jednak w miesiącu lipcu została zapłacona kwota ponad 2 mln zł za asfaltowanie ścieżki rowerowej na odcinku Radomierzyce - Koźlice i Zgorzelec - Jędrzychowice oraz jednocześnie złożono wniosek do instytucji wdrażającej o przekazanie refundacji poniesionych wydatków. Z informacji pozyskanej o urzędników, zwrot pieniędzy planowany jest w miesiącu wrześniu. Realizacja planowanych dochodów jest niezagrażona.

ab) planowane dochody bieżące i majątkowe w rozdz. 75023 w łącznej kwocie 935.273,36 zł zostały wykonane na kwotę 309.063,44 zł i dotyczą realizacji zadania pn. Rozwój e-usług na terenie Gminy Zgorzelec. Zadanie zostało zrealizowane w całości i zapłacona została cała kwota wynikająca z umowy z wykonawcą. Złożony również został stosowny wniosek o refundację poniesionych wydatków. Prognozuje się, iż wpłyną one w miesiącu wrześniu. Realizacja planowanych dochodów jest niezagrażona.

b) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300): plan 217.000,00 zł, wykonanie 37.000,00 zł. Przedmiotowe środki pochodzą z budżetu województwa dolnośląskiego i przewidziane są na realizację dwóch projektów, tj. Budowa magazynu na sprzęt wodny przy CRT w Radomierzycach oraz Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Sławnikowicach wraz z infrastrukturą towarzyszącą - etap II. Oba zadania znajdują się w trakcie realizacji. Po zakończeniu obu projektów zostaną złożone stosowne wnioski o refundację poniesionych wydatków.

Realizacja dochodów z tego tytułu jest niezagrażona.

c) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących (§ 2460): plan 17.000,00 zł, wykonanie 0 zł (środki zaplanowane do pozyskania z WFOŚiGW na usuwanie azbestu).

Zadanie zostało zrealizowane w miesiącu sierpniu i urząd oczekuje na refundację poniesionych wydatków.

Realizacja dochodów z tego tytułu jest niezagrożona.

d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (§ 6330): plan 150.000,00 zł, wykonanie 0 zł,

Przedmiotowe środki planowane były zgodnie ze złożonym wnioskiem do Wojewody Dolnośląskiego o pozyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w ramach nowego Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej (na dofinansowanie inwestycji pn. „Modernizacja drogi gminnej publicznej nr 109153D (ul. Dolna) w miejscowości Łągów w zakresie budowy chodnika”).

Pierwotny wniosek o dofinansowanie opiewał na kwotę ponad 800 tys. zł, ale nie uzyskał pozytywnej opinii. Drugi wniosek dotyczy już tylko dofinansowania w wysokości 150.000 zł. Z informacji pozyskanej z urzędu wojewódzkiego wynika, iż Gmina Zgorzelec nie znalazła się na liście z zatwierdzonymi dofinansowaniami. Tym samym należy liczyć się z tym, że konieczne będzie zdjęcie z planu dochodów tej dotacji. Dochody nie zostaną wykonane.

e) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 6280): plan 60.000,00 zł, wykonanie 0 zł,

Przedmiotowe środki pochodzą z TFOGR we Wrocławiu i są przeznaczone na realizację zadania dotyczącego przebudowy drogi gminnej prowadzącej do gruntów rolnych w Koźlicach. W miesiącu lipcu wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę, a termin zakończenia prac planuje się na koniec sierpnia. Zwrot poniesionych wydatków planowany jest na przełom września i października. Realizacja dochodów z tego tytułu jest niezagrożona.

f) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910): plan 42.000,00 zł, wykonanie (-) 26.096,79 zł, tj. (-) 62,14%: ujemne wykonanie dochodów z tego tytułu oznacza, że w I półroczu br. zwrócono podatnikom więcej odsetek (na podstawie decyzji organów) niż zostało ujętych ich w planie dochodów.

Jeśli chodzi o prognozowane dochody z tytułu tzw. środków zewnętrznych, to ich realizacja uwarunkowana jest od kilku czynników. O ich terminowym wykonaniu decyduje przede wszystkim planowość realizacji zadań i przedsięwzięć oraz terminowość przedkładania rozliczeń i wniosków o płatność do odpowiednich instytucji. Dlatego też po raz kolejny zwracana jest szczególna uwaga przez pracowników urzędu gminy na przedmiotowe elementy, która tak naprawdę decydują o planowym i terminowym wykonaniu tych pozycji po stronie dochodowej budżetu.

2. Subwencje ogólne z budżetu państwa przy zakładanym planie w kwocie 6.115.929,00 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 3.625.702,00 zł, tj. w 59,28%.

Realizacja dochodów z tytułu subwencji ogólnych z budżetu państwa (część oświatowa i część wyrównawcza) przebiega prawidłowo i zgodnie z zakładanym planem budżetowym.

3. Dotacje celowe przy zakładanym planie w kwocie 7.796.486,53 zł zostały wykonane w I półroczu na kwotę 4.189.701,97 zł, tj. w 53,74%, z tego:

1) dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej: plan 3.279.707,53 zł, wykonanie 1.715.034,97 zł, tj. 52,29% planu,

2) dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (500+): plan 3.889.000,00 zł, wykonanie 2.100.000,00 zł, tj. 54,00% planu,

3) dotacje celowe na zadania bieżące własne: plan 627.779,00 zł, wykonanie 374.667,00 zł, tj. 60,62% planu.

Tabela: Plan i wykonanie dochodów za I półrocze 2018 r. wg najważniejszych źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 30/06/2018 r.	% wykon.	% udział w strukturze wykonania
I.	Dochody własne	28 919 279,00	12 296 363,47	42,52%	61,14%
1.	dochody z podatków i opłat	16 918 063,00	8 251 555,14	48,77%	41,03%
2.	dochody z majątku gminy	922 071,00	214 418,25	23,25%	1,07%
3.	udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 256 602,00	3 035 458,89	48,52%	15,09%
4.	pozostałe dochody własne	4 822 543,00	794 931,19	16,48%	3,95%
II.	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 115 929,00	3 625 702,00	59,28%	18,03%
III.	Dotacje celowe, z tego:	7 796 486,53	4 189 701,97	53,74%	20,83%
1.	dotacje celowe z budżetu państwa (zadania własne i zlecone)	7 796 486,53	4 189 701,97	53,74%	20,83%
RAZEM		42 831 694,53	20 111 767,44	46,96%	

Poniżej zamieszczona jest tabela obrazująca wszystkie źródła dochodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2018 r. wg obowiązującego planu i ich wykonanie na dzień 30 czerwca br.

Tabela: Plan i wykonanie dochodów budżetowych wg paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan dochodów po zmianach	Wykonanie na 30/06/2018 r.	% wykon.	% udział w wykon. dochod.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wpływy z podatków gminnych, z tego:		13 586 000,00	6 307 344,86	46,43%	31,36%
	podatek od nieruchomości	0310	12 119 000,00	5 351 029,88	44,15%	
	podatek rolny	0320	1 040 000,00	643 357,52	61,86%	
	podatek leśny	0330	73 000,00	41 398,85	56,71%	
	podatek od środków transportowych	0340	62 000,00	37 916,00	61,15%	
	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	0350	1 000,00	1 790,00	179,00%	
	podatek od spadków i darowizn	0360	90 000,00	23 238,57	25,82%	
	podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	201 000,00	208 614,04	103,79%	
2.	Wpływy z opłat, z tego:		3 332 063,00	1 944 210,28	58,35%	9,67%
	wpływy z opłaty produktowej	0400	0,00	59,12		
	opłata skarbową	0410	45 000,00	10 485,57	23,30%	
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	115 000,00	38 033,80	33,07%	
	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0470	55 000,00	316,60	0,58%	
	opłata za zezwolenia za sprzedaż alkoholu	0480	445 000,00	355 682,59	79,93%	
	wpływy z innych opłat lokalnych	0490	1 870 000,00	863 101,43	46,16%	
	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	13 000,00	7 853,10	60,41%	
	wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	178,00	26,00	14,61%	
	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	20 000,00	9 199,68	46,00%	
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	49 840,00	18 744,99	37,61%	
	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	113 200,00	52 571,02	46,44%	
	wpływy z różnych opłat	0690	605 845,00	588 136,38	97,08%	

3.	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, z tego:		6 256 602,00	3 035 458,89	48,52%	15,09%
	podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	6 156 602,00	2 969 048,00	48,23%	
	podatek dochodowy od osób prawnych	0020	100 000,00	66 410,89	66,41%	
4.	Dochody z majątku gminy, z tego:		922 071,00	214 418,25	23,25%	1,07%
	najem i dzierżawa składników majątkowych	0750	172 071,00	85 220,59	49,53%	
	odpłatne nabycie praw własności nieruchomości	0770	750 000,00	129 197,66	17,23%	
5.	Pozostałe dochody własne, z tego:		4 822 543,00	794 931,19	16,48%	3,95%
	wpływy z usług	0830	557 855,88	292 496,74	52,43%	
	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	42 000,00	-26 096,79	-62,14%	
	pozostałe odsetki	0920	13 690,00	12 293,41	89,80%	
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	12 000,00	12 199,49	101,66%	
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	9 500,00	3 474,79	36,58%	
	otrzymane spadki, zapisy i darowizny	0960	65 991,00	47 641,00	72,19%	
	wpływy z różnych dochodów	0970	6 810,00	2 800,01	41,12%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	2057	483 105,01	21 760,04	4,50%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	2058	453 000,00	188,62	0,04%	
	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	2310	189 000,00	89 580,02	47,40%	
	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	2910	10 000,00	0,00	0,00%	
	dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	2360	28 500,00	8 490,46	29,79%	
	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	17 000,00	0,00	0,00%	
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	27 400,00	1 400,00	5,11%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	6257	778 291,11	287 303,40	36,91%	
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	6258	1 677 270,00	0,00	0,00%	
	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6280	60 000,00	0,00	0,00%	
	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	6290	24 130,00	4 400,00	18,23%	

	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	367 000,00	37 000,00	10,08%	
6.	Subwencje ogólne, z tego		6 115 929,00	3 625 702,00	59,28%	18,03%
	część oświatowa subwencji ogólnej	2920	4 920 384,00	3 027 928,00	61,54%	
	część wyrównawcza subwencji ogólnej	2920	1 195 545,00	597 774,00	50,00%	
7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych		7 168 707,53	3 815 034,97	53,22%	18,97%
	dotacje na zadania bieżące	2010	3 279 707,53	1 715 034,97	52,29%	
	dotacje na zadania bieżące związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2060	3 889 000,00	2 100 000,00	54,00%	
8.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin		627 779,00	374 667,00	59,68%	1,86%
	dotacje na zadania bieżące	2030	627 779,00	374 667,00	59,68%	
	RAZEM, z tego:		42 831 694,53	20 111 767,44	46,96%	100,00%
	dochody bieżące		39 175 003,42	19 653 866,38	50,17%	
	dochody majątkowe		3 656 691,11	457 901,06	12,52%	

3. INFORMACJA O STANIE ZALEGŁOŚCI

Tabela: Stan zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu gminy wg stanu na 30.06.2018 r.

Lp.	Rodzaj zaległości z tytułu podatków i opłat	Kwota zaległości na 30/06/2018 r.	Kwota zaległości na 30/06/2017 r.	% relacja 3/4
1	2	3	4	5
I.	Podatek rolny, z tego:	117 813,99	138 743,18	84,92%
1.	od osób fizycznych	111 542,03	133 767,66	83,38%
2.	od osób prawnych	6 271,96	4 975,52	126,06%
II.	Podatek od nieruchomości, z tego	1 441 269,10	807 378,02	178,51%
1.	od osób fizycznych	563 029,27	487 175,08	115,57%
2.	od osób prawnych	878 239,83	320 202,94	274,28%
III.	Podatek od środków transportowych, z tego:	16 789,19	22 690,24	73,99%
1.	od osób fizycznych	16 467,79	22 368,84	73,62%
2.	od osób prawnych	321,40	321,40	100,00%
IV.	Podatek leśny	1 603,27	2 799,64	57,27%
1.	od osób fizycznych	1 563,27	2 730,64	57,25%
2.	od osób prawnych	40,00	69,00	57,97%
V.	Pozostałe podatki (m.in. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, itp.)	10 924,06	5 463,17	199,96%
1.	od osób fizycznych	10 917,06	5 463,17	199,83%
2.	od osób prawnych	7,00	0,00	
VI.	Zaległości z tytułu "opłaty śmieciowej"	407 452,94	338 916,50	120,22%
VII.	Pozostałe zaległości (renta planistyczna, użytkowanie wiat, opłata za zajęcie pasa drogowego)	102 889,36	14 338,71	717,56%
	RAZEM I-VII	2 098 741,91	1 330 329,46	157,76%

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30.06 br. wyniosły łącznie 2.098.741,91 zł, co stanowi 4,90% planowanych ogółem dochodów budżetowych (w I półroczu 2017 r. było to odpowiednio 1.330.329,46 zł i 3,41% planowanych dochodów). Największą pozycję zaległości stanowią zobowiązania ciążące:

- 1) na osobach fizycznych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 563.029,27 zł i z tytułu podatku rolnego w łącznej kwocie 111.542,03 zł,
- 2) na osobach prawnych, m.in.: z tytułu podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 878.239,83 zł,
- 3) na osobach fizycznych i prawnych z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” w łącznej kwocie 407.452,94 zł.

W celu dokonania windykacji należności przysługujących z ww. tytułów zawartych w ww. tabeli, pracownicy Wydziału Finansów i Planowania na bieżąco wysyłają upomnienia i tytuły wykonawcze. Windykacją objęte są również pozostałe należności budżetowe.

I tak w I półroczu 2018 r. w ramach prowadzonej windykacji przysługujących gminie:

1. należności z tytułu podatków (od nieruchomości, rolny, leśny, itd.) wystawiono i wysłano:

- 1) 841 upomnienia na łączną kwotę 488.670,06 zł,
- 2) 491 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 249.106,95 zł.

2. należności z tzw. „opłaty śmieciowej” wystawiono i wysłano:

- 1) 1.115 upomnienia na łączną kwotę 144.858,61 zł,
- 2) 284 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 103.050,16 zł.

Ponadto w celu zabezpieczenia powstałych zaległości, na bieżąco dokonuje się wpisów na hipoteki.

Analiza przedmiotowego materiału pozwala na wyciągnięcie następujących wniosków (porównując to do okresu I półroczu 2017 r.), tj.:

1. *bardzo znacząco wzrosła kwota zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych. W stosunku do porównywalnego okresu, tj. 30.06.2017 r., zaległości te wzrosły z kwoty 320.202,94 zł do kwoty 878.239,83 zł, tj. o 274,28%.*

Analiza danych dotyczących zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wskazuje, że zaległości pomimo ich sukcesywnego realizowania wykazują tendencje rosnące. Kwota zaległości jest cały czas wysoka. Powyższe wynika m.in. z faktu, że pomimo podejmowanych wobec dłużników działań egzekucyjnych, corocznie liczba podatników nie wywiązujących się z obowiązku podatkowego wzrasta, co ma znaczny wpływ na generowanie zaległości podatkowych na koniec roku. Ponadto wpływ na ogólny przyrost wartości zaległości ma również fakt, iż spośród istniejących zaległości w podatku od nieruchomości osób prawnych prawie 80% stanowią zaległości podmiotów postawionych w stan upadłości. W stosunku do tych zaległości Wójt Gminy Zgorzelec nie może prowadzić żadnych działań windykacyjnych, jak i egzekucyjnych.

2. *bardzo znacząco wzrosła kwota zaległości z tytułu „opłaty śmieciowej”, w stosunku do porównywalnego okresu. Zaległości wzrosły o 120,22%, tj. z kwoty 338.916,50 zł do kwoty 407.452,94 zł.*

3. *wzrosła kwota zaległości podatkowych z pozostałych tytułów, jak renta planistyczna, użytkowanie wiat, opłata za zajęcie pasa drogowego. Zaległości wzrosły o 717,56%, z kwoty 14.338,71 zł do kwoty 102.889,36 zł*

4. *wzrosła globalnie kwota wszystkich łącznie zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych, tj. wzrost o 63,86%, z kwoty 1.340.329,46 zł do kwoty 2.098.741,91 zł.*

Przedstawione dane liczbowe wskazują, że organ podatkowy stosuje wszystkie usankcjonowane przepisami prawa instrumenty mające na celu egzekwowanie zaległych podatków i opłat (wysokie liczby wystawionych upomnień i tytułów wykonawczych), zabezpieczanie interesów gminy i nie doprowadzanie do przedawnienia zaległości podatkowych (ustanawianie hipotek) oraz podejmowanie innych czynności mających na celu przymusowe wyegzekwowanie od dłużnika należnego podatku.

4. INFORMACJA DOTYCZĄCA STANU ZADŁUŻENIA NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2018 R.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. stan zobowiązań budżetu gminy opiewał na łączną kwotę 11.417.173,52 zł.

W I półroczu spłacono zobowiązania w łącznej kwocie 1.789.698,62 zł, z tego:

- spłaty rat pożyczek – 327.500,00 zł,
- spłaty rat kredytów – 1.151.200,00 zł,
- spłaty z umowy factoringu dot. budowy lodowiska – 173.040,24 zł,
- spłaty z tytułu umów leasingu i pozostałych – 48.469,39 zł,
- spłaty z umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy – 100.312,99 zł.

W I półroczu br. w budżecie gminy pojawiło się nowe zobowiązanie z tytułu umowy na kompleksową modernizację oświetlenia na kwotę 4.149.349,82

Na dzień 30 czerwca br. Gmina Zgorzelec posiada zobowiązania w łącznej kwocie 13.766.000,72 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych na łączną kwotę 1.300.000,00 zł,
2. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 902.500,00 zł,
3. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 6.201.200,00 zł,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 1.211.281,68 zł na zadanie inwestycyjne pn „Budowa lodowiska w Łagowie”,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu w łącznej kwocie 101.982,21 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy w kwocie 4.049.036,83 zł.

Tabela: Wykaz zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 30/06/2018

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zadłużenia na 30/06/2018 r.	w tym: zadłużenie krajowe długoterminowe
	Zobowiązania wg tytułów dłużnych, z tego:	13 766 000,72	13 766 000,72
1.	obligacje komunalne wyemitowane przez gminę	1 300 000,00	1 300 000,00
2.	zaciągnięte pożyczki	902 500,00	902 500,00
3.	zaciągnięte kredyty	6 201 200,00	6 201 200,00
4.	wierzytelność (z tyt. umowy faktoringu)	1 211 281,68	1 211 281,68
5.	zobowiązanie z tytułu zakupu na raty oraz leasingu	101 982,21	101 982,21
6.	zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy	4 049 036,83	4 049 036,83

5. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA WYDATKÓW ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2018 roku wynosi wg stanu na dzień 30 czerwca br. kwotę 51.361.721,58 zł, natomiast wykonanie planu wydatków za I półrocze br. wyniosło 21.107.348,42 zł, co stanowi 41,10% planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 36.858.990,33 zł, a plan wydatków majątkowych wynosi 14.502.731,25 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 19.517.046,10 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 1.590.302,32 zł.

Tabela: Kształtowanie się planu i wykonania wydatków budżetowych za I półrocze 2018 r.

Lp.		Plan wydatków po zmianach na 2018 r.	Wykonanie na 30/06/2018 r.	% wykonania
1.	Wydatki ogółem	51 361 721,58	21 107 348,42	41,10%
2.	wydatki bieżące	36 858 990,33	19 517 046,10	52,95%
3.	wydatki majątkowe	14 502 731,25	1 590 302,32	10,97%

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach o rozdziałach budżetowych przedstawia się następująco

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan w tym dziale wynosi 607.502,53 zł, a wykonanie za I półrocze wyniosło 436.873,93 zł, co stanowi 71,91% wykonania planu i obejmuje:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Plan 197.600,00 zł, wykonanie 58.984,20 zł, tj. 29,85% planu, z tego całość wydatków przeznaczono na zadania bieżące.

W ramach zaplanowanych wydatków, realizowane jest m.in. zadanie w zakresie konserwacji rowów melioracyjnych na terenie Gminy Zgorzelec. Przedsięwzięcie to realizować będzie Spółka Wodna, która otrzymuje na ten cel stosowną dotację (z zaplanowanej kwoty 100.000,00 zł, w I półroczu br. wydatkowano kwotę 57.697,20 zł). Prace melioracyjne (w tym prace przygotowawcze) prowadzone były w następujących miejscowościach: Ręczyn na kwotę 6.938,13 zł, Trójca na kwotę 10.328,58 zł, Radomierzyce na kwotę 3.428,58 zł, Łagów na kwotę 4.503,36 zł, Tylice na kwotę 7.815,15 zł, Żarska Wieś/Pokrzywnik na kwotę 6.409,68 zł, Jerzmanki na kwotę 5.918,54 zł, Żarska Wieś na kwotę 6.983,55 zł, Pokrzywnik na kwotę 5.371,63 zł.

Ponadto w ramach zaplanowanych środków przeznaczonych na zadania w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zaplanowano również łączną kwotę 70.300,00 zł (§§ 4270 i 4300) na pozostałe wydatki bieżące w zakresie prac melioracyjnych na terenie miejscowości położonych w Gminie Zgorzelec. Do 30 czerwca br. nie wydatkowano żadnych środków.

Ponadto w budżecie na 2018 r. po raz kolejny znalazły się środki finansowe w kwocie 26.000,00 zł (§ 4270) na realizację zadań własnych w zakresie melioracji szczegółowej, w związku z podpisanym porozumieniem z województwem dolnośląskim na współfinansowanie tych zadań, które będą realizowane w II półroczu br.

Pozostałe wydatki I półrocza stanowiły różne opłaty i składki, tj. wydatkowano kwotę 1.287,00 zł z zaplanowanych 1.300,00 zł.

Rozdział 01009 – Spółki wodne

Plan wydatków 500,00 zł, wykonanie 88,00 zł.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki majątkowe w zakresie przygotowania dokumentacji technicznej i projektów dotyczących dwóch zadań majątkowych w zakresie budowy kolejnych odcinków kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tylice i Kunów. Oba zadania znajdują się w trakcie realizacji.

010			Rolnictwo i łowiectwo	19 500,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	19 500,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 500,00	0,00	0,00%
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Tylicach (prace projektowe)	4 500,00	0,00	0,00%

		W trakcie realizacji			
		Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Kunowie (prace projektowe wraz z dokumentacją)	15 000,00	0,00	0,00%
		W trakcie realizacji – zlecono wykonanie projektu.			

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego zaplanowano w kwocie 20.800,00 zł. Za I półrocze br. przekazano Izbie Rolniczej kwotę 11.649,76 zł, co stanowi 99,49% planu.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan 369.102,53 zł, wykonanie 366.151,97 zł, co stanowi 92,20% planu, z tego w całości stanowiły wydatki bieżące przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego wypłaconego producentom rolnym, którzy złożyli do Wójta Gminy stosowny wniosek o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pozostałe koszty związane z obsługą postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 - Dostarczanie wody

Zaopatrzenie w energię elektryczną, ciepło i paliwa gazowe na obszarze gminy zgodnie z art. 18 ust. 1 ustawy – Prawo energetyczne jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zaopatrzenia w wodę, energię elektryczną i ciepłą oraz gaz należy, zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 3 ustawy o samorządzie gminnym, do zadań własnych gminy. Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków uszczegółowia realizację zadań własnych związanych z zaopatrzeniem w wodę. Ustala m.in. zasady i warunki zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym zasady tworzenia warunków do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody, niezawodnego odprowadzania i oczyszczania ścieków, wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, a także zasady ochrony interesów odbiorców usług, z uwzględnieniem wymagań ochrony środowiska i optymalizacji kosztów. Realizacja zadania w zakresie zaopatrywania w wodę następuje także na podstawie ustawy Prawo wodne.

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 230.000,00 zł, która przeznaczona jest na pokrycie kosztów (wydatków bieżących) dopłat do wody i odprowadzania ścieków dla gospodarstw domowych z terenu Gminy Zgorzelec. Za I półrocze br. wydatkowano kwotę 115.630,87 zł, co stanowi 50,27% planu.

Przewiduje się, iż do końca br konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych (ok. 15.000 zł) na realizację ww. działań, co jest m.in. konsekwencją zmian wprowadzonych Uchwałą Nr 351/18 Rady Gminy Zgorzelec z dnia 23 lipca 2018 r. w sprawie dopłat do taryfy za ścieki i odprowadzone do zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych dla gospodarstw domowych na terenie miejscowości Kunów i Tylice dla MSPK „SUPLAZ” Sp. z o.o. (stawka wzrosła z kwoty 12,66 zł netto do kwoty 12,96 netto za 1 m³ ścieków).

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W rozdziale tym zaplanowana jest kwota 78.500,00 zł na wydatki bieżące w zakresie opłat za utrzymanie linii autobusowej do Jędrzychowic oraz za utrzymanie stałych i regularnych przewozów ze Zgorzelca do miejscowości Gronów i Sławnikowice. W I półroczu wydatkowano kwotę 34.200,00 zł. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego należy, stosownie do przepisów art. 7 ust. 1 pkt 4 ustawy o samorządzie gminnym, do zadań własnych gmin.

Pierwotnie w budżecie gminy na 2018 r. nie planowane były na ten cel żadne środki, jednak z uwagi na znaczące społeczne zapotrzebowanie na te usługi, konieczne było wprowadzenie do planu wydatków ww. kwoty.

Rozdział 60011 – Drogi publiczne krajowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące: plan 1.300 zł, wykonanie 1.266,40 zł w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego).

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano:

1. wydatki bieżące: plan 1.400,00 zł, wykonanie 1.055,80 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego),
2. wydatki majątkowe: plan 500.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

60013		Drogi publiczne wojewódzkie	500 000,00	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	500 000,00	0,00	0,00%
		Dotacja dla samorządu Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 351 w km 23+625 do km 24+700 w miejscowości Jędrzychowice w formule zaprojektuj i wybuduj” <i>Zadanie znajduje się w trakcie realizacji. Przewiduje się, że główna część zadania będzie realizowana na przełomie III i IV kw. br.</i>	500 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zaplanowano:

- 1) wydatki bieżące: plan 9.500,00 zł, wykonanie 9.254,97 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie opłat na rzecz innych jst (w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego w obrębie dróg powiatowych),
- 2) wydatki majątkowe: plan 510.000,00 zł, wykonanie 0 zł:

60014		Drogi publiczne powiatowe	510 000,00	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	510 000,00	0,00	0,00%
		Przebudowa drogi powiatowej 2398D na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 30 w miejscowości Trójca do miejscowości Gozdanin od km 0+000,00 do km 1+000,00	510 000,00	0,00	0,00%

Zadanie realizowane jest przez powiat zgorzelecki, a Gmina Zgorzelec partycypuje w kosztach tej inwestycji w wysokości 25% (środki z powiatu zgorzeleckiego 25 % i środki z budżetu wojewody dolnośląskiego 50%). Zgodnie z informacją podaną przez starostwo powiatowe zadanie zostało ukończone w miesiącu lipcu br.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan 3.660.087,21 zł, wykonanie 317.129,37 zł, tj. 8,66% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 401.587,21 zł, wykonanie 311.283,22 zł, tj. 77,51% planu.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych, tj. naprawy i remonty cząstkowe dróg (zakres, priorytety oraz kolejność wykonywanych prac określona została po przeprowadzeniu wizji lokalnych) zimowe utrzymanie, oznakowanie dróg i ulic, remonty

obiektów mostowych i przepustów, wycinkę drzew i krzewów w pasie drogowym, sprzątanie wiat przystankowych, montaż i demontaż siatek przeciwsnieżnych, itd.

W realizacji ww. zadań w zakresie bieżącego utrzymania dróg gminnych w I półroczu br. położono szczególny nacisk na:

- 1) remonty częściowe dróg,
- 2) zimowe utrzymanie dróg gminnych,
- 3) wycinkę krzewów, zadrzewień i krzaków w pasie drogowym (w tym udrożnienie rowów, przepustów, wywóz urobku z przedmiotowych prac, itd.) oraz przycinka gałęzi nad drogami,
- 4) wymianę oznakowania pionowego i poziomego jedni i placów,
- 5) uzupełnianie ubytków w nawierzchniach bitumicznych emulsją asfaltową i grysami bazaltowymi,
- 6) remont systemów odwodnienia dróg,
- 7) remont, naprawa i malowanie barier ochronnych,
- 8) zakup usług pozostałych m.in. wznowienie granic działek, progi zwalniające, dostawa masy mineralno - asfaltowej na zimno, itp.

Realizacja ww. prac w znaczący sposób poprawiła bezpieczeństwo oraz stan techniczny infrastruktury drogowej, co z drugiej jednak strony, nie umniejsza i tak znacznych potrzeb finansowych, które pozwoliłyby na radykalną poprawę samej struktury nawierzchni dróg gminnych.

Wszystkie zaplanowane działania w zakresie bieżącego utrzymania dróg gminnych będą sukcesywnie realizowane w II półroczu br.

Przewiduje się, iż do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na realizację ww. działań oraz na realizację pozostałych zadań (m.in. na zimowe utrzymanie dróg). Szacowana kwota to ok. 180 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 3.258.500,00 zł, wykonanie 5.846,15 zł z tego:

60016		Drogi publiczne gminne	3 258 500,00	5 846,15	0,18%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 258 500,00	5 846,15	0,18%
		Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj i wybuduj <i>Przygotowane zostało PFU, wyłoniono Wykonawcę w drodze przetargu, inwestycja w trakcie realizacji, planowane zakończenie robót – listopad br. Pierwotny plan wydatków na ten cel został zwiększony o kwotę 625 tys. zł</i>	2 471 500,00	5 846,15	0,24%
		Modernizacja drogi gminnej publicznej nr 109153D (ul. Dolna) w miejscowości Łągów w zakresie budowy chodnika <i>W miesiącu czerwcu wyłoniono w drodze przetargu Wykonawcę, zadanie znajduje się w trakcie realizacji. W związku z brakiem dofinansowania zostanie w całości wykonane ze środków własnych budżetu gminy</i>	755 000,00	0,00	0,00%
		Wykonanie koncepcji przebiegu nowoprojektowanej drogi gminnej - łącznika pomiędzy drogą krajową nr 30 a drogą wojewódzką nr 352 w miejscowości Łągów <i>W miesiącu czerwcu zlecono wykonanie koncepcji budowy drogi gminnej</i>	32 000,00	0,00	0,00%

Zadanie pn. "Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj i wybuduj" przewiduje wg PFU uzyskanie następujących efektów inwestycyjnych:

1. Przebudowę drogi celem uzyskania trwałej nawierzchni w technologii mas – bitumicznych o szerokości 3,0 z poszerzeniami na ostrych łukach. Minimalne grubości warstw bitumicznych to 4 cm wiążąca i 4 cm ścieralna,
2. Wykonanie poboczy z kruszywa łamanego, utrwalonego powierzchniowo emulsją i grysami szerokości 0,5 m. Za poboczem z kruszywa łamanego uzupełnienie gruntem rodzimym z korytowania.

3. Uregulowanie odwodnienia powierzchniowego za pomocą np. krawężnika najazdowego na ławie betonowej, ścieki krawędzią jezdni, w uzasadnionych przypadkach kanalizacja deszczowa. Rowy przydrożne lub pozostała część pasa drogowego, która jest chłonna. Celem odwodnienia jest sprowadzenia wody na działki należące do inwestora lub na działki drogowe w uzasadnionych przypadkach do cieków melioracyjnych. Niezbędne będzie wykonanie wpustów deszczowych wraz z przykanalikami.
4. Renowacja lub wykonanie nowych przepustów pod jezdnią, których lokalizacja wyniknie przy realizacji prac projektowych.
5. Wykonanie zjazdów do posesji w technologii bitumicznej, a na pola orne w technologii z kruszywa łamanego.
6. Plantowanie pasa drogowego poza poboczymi.
7. Ewentualne przestawienie lamp oświetleniowych.
8. Ewentualne ustawienie barier drogowych tam gdzie wymagają tego przepisy.
9. Wykonanie organizacji ruchu na czas prowadzenia robót.
10. Wznowienie pasa drogowego wraz z inwentaryzacją geodezyjną po-wykonawczą.

Tabela: Wykaz dróg gminnych publicznych przewidzianych w PFU do prac inwestycyjnych

l.p	Miejscowość i droga	Długość przybliżona	Szerokość podstawowa wymagana	Rodzaj nawierzchni docelowy
1	Koźlice G 109143 D dz. nr 154 i 237	350 m	3,0 m	Bitumiczna 4 cm + 4 cm
2	Sławnikowice G 109174 D	110 m	3,0 m	Bitumiczna 4 cm + 4 cm
3	Jerzmanki G 109131 D dz. nr 342	790 m	3,0 m	Bitumiczna 4 cm + 4 cm
4	Jerzmanki G 109128 D dz. nr 412 i 419	500 m	3,0 m	Bitumiczna 4 cm + 4 cm
5	Łągów G 109151 D ul. Strumykowa dz. nr 88/2 i	445 m	4,0-5,0 m	Bitumiczna 100 kg/m ² + 4 cm remont na około 50 % powierzchni
		980 m 120 m odcinki za kładką	3,0 m odcinki za kładką	Bitumiczna 4 cm + 4 cm
6	Koźmin G 109145 D dz. nr 163	345 m	3,0 m	Bitumiczna 4 cm + 4 cm
7	Gozdanin G 109119 D dz. nr 185/1	680 m	3,0 m	Bitumiczna 4 cm + 4 cm
8	Trójca 109176 D dz. nr	200 m	4,0-5,0 m	Bitumiczna 4 cm + 4 cm

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan wydatków 3.211.500,00 zł, wykonanie 161.298,51 zł, tj. 5,02% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 251.500,00 zł, wykonanie 140.144,66 zł, tj. 55,72% planu.

W ramach tych środków zakupiono materiał (kamień i tłuczeń, który został wbudowany w nawierzchnię dróg wewnętrznych do uzupełnienia braków cząstkowych w drogach), wykonano remonty cząstkowe dróg wewnętrznych oraz zakupiono usługi w zakresie poprawy stanu dróg wewnętrznych. Najwięcej środków wydatkowano na utwardzenie kruszywem dróg gminnych wewnętrznych (szutrowych).

Pierwotny plan wydatków bieżących przewidywał na ten cel kwotę 110.000,00 zł, co w stosunku do planu na dzień 30 czerwca br. daje wzrost planu wydatków o ponad 140.000 zł, tj. o ca. 130%.

2. Wydatki majątkowe: plan 2.960.000,00 zł, wykonanie 21.153,85 zł, tj.:

60017		Drogi wewnętrzne	2 960 000,00	21 153,85	0,71%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 960 000,00	21 153,85	0,71%
		Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wewnętrznej w miejscowości Ręczyn (w tym prace projektowe) <i>Zlecono przygotowanie dokumentacji, podpisano porozumienie z DSDiK. W roku bieżącym planowane jest zakończenie prac projektowych oraz częściowe wykonanie ww. ciągu pieszo-rowerowego.</i>	30 000,00	0,00	0,00%
		Kompleksowa przebudowa dróg gminnych wewnętrznych w formule zaprojektuj i wybuduj <i>Przygotowane zostało PFU, wyłoniono Wykonawcę w drodze przetargu, inwestycja w trakcie realizacji, planowane zakończenie robót – listopad br. Pierwotny plan wydatków na ten cel został zwiększony o kwotę 710 tys. zł.</i>	2 710 000,00	13 153,85	0,49%
		Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Koźlicach <i>Pozyskano dotację z TFOGR w wysokości ca. 60 tys. zł. Wyłoniono Wykonawcę i podpisano umowę. Roboty budowlane przewidziane do rozpoczęcia w miesiącu sierpniu br. Zadanie przewiduje wykonanie nowej nawierzchni jezdni na odcinku 275 mb</i>	220 000,00	8 000,00	3,64%

Zadanie pn. "Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj i wybuduj" przewiduje wg PFU uzyskanie takich samych efektów inwestycyjnych, jak w przypadku dróg publicznych.

Tabela: Wykaz dróg gminnych wewnętrznych przewidzianych w PFU do prac inwestycyjnych

l.p	Miejscowość i droga	Długość przybliżona	Szerokość podstawowa wymagana	Rodzaj nawierzchni
1	Osiek łużycki (byd nr 13) dz. 563	175 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
2	Koźlice (bud nr 19) dz. 262	125 m	3,0 m	Tłuczniowa zaklinowana miałem kamiennym
3	Tylice (koło ul. Reymonta) dz. 8/27	365 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
4	Jędrzychowice dz. 394/16 i 396	240 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
5	Przesieczany dz. 172/1 i 176	230 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
6	Przesieczany dz. 178/2	320 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
7	Przesieczany dz. 179	300 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
8	Przesieczany dz. 181	145 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
9	Żarska Wieś dz. 424	180 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
10	Sławnikowice dz. 557	140 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
11	Sławnikowice (bud 68) dz. 46/3	50 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
12	Jerzmanki dz. 405	210 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
13	Białogórze dz. 132/12	115 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm

14	Gozdanin dz. 93 i 86	410 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
15	Radomierzyce dz. 421/1 i 420/1 oraz fragment 421/2	322 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm
16	Żarska Wieś dz. 545/7	110 m	3,0 m	Kostka betonowa gr. 8 cm
17	Jędrzychowice dz. 257/2	100 m	3,0 m	Bitumiczna wiążąca 4 cm ścieralna 4 cm

Dział 630 - Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Na realizację zadań w tym zakresie przewidziano kwotę 3.154.385,00 zł, a za I półrocze wydatkowano 121.777,97 zł, tj. 3,86% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 495.655,00 zł, wykonanie 121.777,97 zł, tj. 24,52% planu. Środki te przeznaczone są na realizację IV etapu przedsięwzięcia pn. „Przygoda z Nysą”. Ponadto w tej kwocie wydatków zaplanowano kwotę 17.770 zł w § 2900. Przedmiotowe środki przeznaczone są jako składka członkowska na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej celem realizacji projektu pn. Rowerem po granicy – transgraniczna koncepcja ścieżek rowerowych. Składka zostanie przekazana na rzecz ww. związku w II półroczu br.

Natomiast wydatki na zadanie pn. Przygoda z Nysą realizowane są zgodnie z harmonogramem i planem zatwierdzonym przez instytucję wdrażającą.

2. Wydatki majątkowe: plan 2.658.730,00 zł, wykonanie 0,00 zł, tj.:

63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 658 730,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	641 810,00	0,00	0,00%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko - niemieckiego, Etap IV	580 280,00	0,00	0,00%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap V <i>Na kolejny etap tego przedsięwzięcia złożony został wniosek, uzyskał pozytywną ocenę i tym samym pozyskano dofinansowanie. Trwają prace przygotowawcze zmierzające do podpisania stosownej umowy.</i>	42 400,00	0,00	0,00%
		Witka-Smeda-zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I <i>Projekt zatwierdzony do dofinansowania zgodnie z decyzją Komitetu Monitorującego i oczekuje na podpisanie umowy w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska. Realizacja projektu przewidziana jest od 01.10.2018 do 31.03.2020 r. W ramach projektu Gmina Zgorzelec planuje wykonać odnowienie istniejącego i nowe oznakowanie szlaku i ścieżki rowerowej oraz budowę obiektu budowlanego składającego się z dwupoziomowego tarasu widokowo-rekreacyjnego oraz moło wraz z zagospodarowaniem na cele rekreacyjne i małą architekturę w miejscowości Spytków. Całkowity koszt projektu ca. 1.300 tys. zł.</i>	19 130,00	0,00	0,00%
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 693 820,00	0,00	0,00%
		Przygoda z Nysą - zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap IV <i>Projekt znajduje się w trakcie realizacji. W I półroczu wykonano ścieżkę rowerową na odcinku Koźlice - Radomierzyce oraz w m. Jędrzychowice. Obecnie trwają prace budowlane dotyczące posadowienia altan turystycznych.</i>	1 693 820,00	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych jw.	323 100,00	0,00	0,00%

Przedmiotowe zadanie jest kontynuacją projektu pn. „Przygoda z Nysą” i przewiduje dalszy rozwój bazy turystyczno-rekreacyjnej na terenie gminy.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową Gminy Zgorzelec na 2018 r. zaplanowano w łącznej wysokości 550.500,00 zł, z tego w I półroczu wydatkowano kwotę 372.814,98 zł, tj. 67,72% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące:

- 1) na usługi związane z administrowaniem budynkami komunalnymi obejmujące m.in. opłaty za zarząd nieruchomościami wspólnymi (wspólnoty mieszkaniowe), dozór obiektów i biologicznych oczyszczalni ścieków, wywóz nieczystości, zakup energii i usługi komunalne oraz inne usługi, opłaty i składki związane z funkcjonowaniem gospodarki mieszkaniowej,
- 2) na wydatki związane z zakupem usług w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami, polegające na przygotowaniu mienia do sprzedaży z gminnego zasobu nieruchomości, w tym: podziały nieruchomości i okazanie granic, wycena nieruchomości, wypisy i wyrisy działek, komunikaty o sprzedaży i ogłoszenia o przetargu, itp.,

Ponadto w ramach zakupu usług pozostałych realizowane są postępowania dotyczące rent planistycznych i związany z tym faktem obowiązek uzyskania opinii specjalisty, między innymi rzeczoznawcy majątkowego, który w formie operatu szacunkowego przedstawia wzrost wartości nieruchomości w związku z uchwaleniem nowego planu zagospodarowania przestrzennego. Dokumentacja specjalistyczna jest niezbędna przy prowadzonych postępowaniach naliczających opłaty planistyczne,

- 3) na opłatę za dzierżawy działek, wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, czynsze dzierżawne, różne opłaty i składki,

- 4) na przeprowadzenie remontów i ekspertyz, napraw w budynkach komunalnych i innych obiektach stanowiących własność gminy (w I półroczu br. przeprowadzono remonty w budynkach: Żarska Wieś 30 (1 mieszkanie), Radomierzyce 75 (3 mieszkania), Trójca 93 (1 mieszkanie),

- 5) na koszty postępowania sądowego i opłaty wieczysto księgowe w związku z ujawnieniem prawa własności gminy.

Największe wydatki poczynione zostały w zakresie:

1. zakupu usług pozostałych (§ 4300: plan 260.000,00 zł, wykonanie 240.260,91 zł, tj. 92,41% planu) i jest to związane z:

- 1) znaczącym wykonaniem planu wydatków w zakresie przygotowania mienia do sprzedaży z gminnego zasobu nieruchomości, w tym: podziały nieruchomości i okazanie granic, wycena nieruchomości, wypisy i wyrisy działek.

Wymuszać to będzie konieczność zabezpieczenia dodatkowych środków finansowych na wydatki bieżące w tym zakresie. Tą część wydatków realizuje Wydział Nieruchomości i Gospodarki Przestrzennej.

- 2) koniecznością wykonywania coraz większych prac z utrzymaniem infrastruktury mieszkaniowej, naprawami, kosztami, w tym wywóz nieczystości płynnych, użytkowanie pojemników, usługi kominiarskie, stały nadzór biologicznych oczyszczalni ścieków, itp.

Ta część wydatków realizowana jest przez Wydział Inwestycji i Drogownictwa i odnoszą się one do całego zasobu komunalnego, jakie pozostanie pod zarządem gminy.

2. zakup usług remontowych (§ 4270: plan 150.000,00 zł, wykonanie 95.299,18 zł, tj. 63,53% planu. Przedmiotowe środki przeznaczone zostały na remont mieszkań komunalnych, a większość tej kwoty pochłonęły remonty mieszkań znajdujących się w budynku komunalnym położonym w miejscowości Radomierzyce 75.

Biorąc pod uwagę wysokie wykonanie planu wydatków w §§ 4270 i 4300, w II półroczu br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na ww. zadania.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 222.200,00 zł, wydatkowano 21.487,45 zł, tj. 9,67% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące, tj. na wypłatę wynagrodzeń dla członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, która zajmuje się opiniowaniem złożonych projektów oraz na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu, na wydatki na zakup usług pozostałych w ramach, których zakupiono usługi dotyczące wprowadzenia zmian w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, ogłoszenia w prasie dotyczące zmian w m.p.z.p. w poszczególnych miejscowościach, opłaty za sporządzenia map oraz zakup map zasadniczych niezbędnych przy zmianie m.p.z.p., na wydatki w zakresie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego, a także wydatki na wynagrodzenia dla rzeczoznawców majątkowych za sporządzone operaty szacunkowe wartości rynkowej nieruchomości gruntowej przed i po zmianie planu miejscowego dla potrzeb ustalenia jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości zgodnie z w/w ustawą.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 62.326,00 zł, wydatkowano 31.159,00 zł, tj. 49,99% planu. Całość środków jest zaplanowana i wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne pracowników urzędu gminy, którzy realizują zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami gminie, tj. m.in. na: finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń, szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców, itd.

Rozdział 75022 – Rady gmin

W planie finansowym rozdziału dot. funkcjonowania i obsługi rady gminy zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 170.400,00 zł, wydatkowano 84.340,15 zł, tj. 49,50% planu. W I półroczu przedmiotowe środki wydatkowane zostały m.in. na: diety radnych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe związane bezpośrednio z funkcjonowaniem urzędu gminy. Plan wydatków na 2018 r. zakłada kwotę 6.693.259,60 zł i został wykonany za I półrocze na kwotę 3.856.316,65 zł, co daje 57,61% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 5.255.929,90 zł, wykonanie 2.883.690,37 zł, tj. 54,87% planu, w tym m.in. na:

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, które stanowią największą pozycję w wydatkach tego rozdziału,
- b) wydatki na koszty czynności materialno – technicznych związanych z wymiarem i poborem podatków i opłat przez gminę, jak również należności dla podmiotów pełniących funkcje inkasentów zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa,

- c) zakup materiałów i wyposażenia (tj. materiały do urządzeń komputerowych, kserograficznych, papier, artykuły biurowe, paliwo do samochodów służbowych, zakup publikacji i materiałów szkoleniowych, itp.),
- d) zakup usług pozostałych (opłaty pocztowe, rata leasingowa za samochód służbowy, aktualizacje programów komputerowych, obsługa prawna urzędu gminy i usługa BHP, itd.),
- e) różne opłaty i składki członkowskie (w tym: składki na rzecz stowarzyszeń i organizacji, których członkiem jest gmina Zgorzelec (np. Stowarzyszenia Gmin „Euroregion Nysa”, Stowarzyszenie na Rzecz Promocji Dolnego Śląska, Stowarzyszenie Gmin Przyjaznych Energii Odnawialnej),
- f) pozostałe koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia, energii i usług telefonicznych, usług remontowych i innych związanych z zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania urzędu gminy oraz realizacji zadań własnych, typowo administracyjnych,
- g) a także realizację wydatków bieżących w zakresie projektu pn. „Rozwój e-usług na terenie Gminy Zgorzelec” (plan wydatków 188.911,90 zł, wykonanie za I kw. 125.107,10 zł).

Po analizie wykonania wydatków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej w rozdz. 75023 można stwierdzić, że konieczne będzie zwiększenie planu wydatków w określonych pozycjach budżetowych. Szacowana kwota potrzeb do końca br. to ok. 100 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 1.437.329,70 zł, wykonanie 972.626,28 zł, tj. 67,67% planu, z tego:

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 437 329,70	972 626,28	67,67%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	421 000,00	58 013,04	13,78%
		Rozbudowa budynku Urzędu Gminy, Etap II, zadanie 2 Zadanie zostało zakończone w miesiącu czerwcu br. Polegało na kompleksowej przebudowie sali konferencyjnej wraz z modernizacją systemu oświetlenia, nagłośnienia, zasilania, a także przebudową zaplecza kuchennego. Rozliczenie finansowe inwestycji nastąpiło w miesiącu lipcu br.	400 000,00	58 013,04	14,50%
		Zakup i montaż zewnętrznego monitoringu na budynku urzędu gminy Zadanie zostało wprowadzone do planu finansowego w miesiącu czerwcu br. Jego finalizacja nastąpiła w miesiącu sierpniu.	21 000,00	0,00	0,00%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	778 291,11	777 421,25	99,89%
		Rozwój e-usług na terenie Gminy Zgorzelec Zadanie zrealizowane i rozliczone w całości.	778 291,11	777 421,25	99,89%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	138 038,59	137 191,99	99,39%
		Rozwój e-usług na terenie Gminy Zgorzelec Zadanie zrealizowane i rozliczone w całości.	138 038,59	137 191,99	99,39%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00%
		Zakup wyposażenia multimedialnego, komputerowego i technicznego na potrzeby urzędu gminy Zadanie związane jest z zakupem nowego wyposażenia technicznego na salę konferencyjną, mebli, stołów konferencyjnych, krzeseł, itp. Zadanie zostało zakończone w miesiącu sierpniu.	100 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan finansowy tego rozdziału na 2018 r. zakłada kwotę 195.000,00 zł i za 6 m-cy br. został wykonany na kwotę 107.982,14 zł, tj. 55,38% planu.

Środki przeznaczone są na kampanie reklamowe gminy (w tym m.in. na tablice reklamowe, prezentacje multimedialne, różnego rodzaju wydawnictwa), której celem jest promocja możliwości gospodarczych gminy, a także na pokrycie kosztów udziału w różnorodnych imprezach i wystawach organizowanych na terenie powiatu zgorzeleckiego i województwa dolnośląskiego (materiały

promocyjne i reklamowe), a także na pokrycie kosztów publikacji gminnego biuletynu pn. Nowiny z Gminy. Ponadto w II półroczu br. będą organizowane dożynki gminne, co wiązać się będzie z koniecznością poniesienia dodatkowych kosztów finansowych. Szacowana kwota tych wydatków wynosi ok. 20 tys. zł.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W planie finansowym tego rozdziału zaplanowana została kwota 14.594,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej. W I półroczu wydatkowano kwotę 7.271,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W trakcie I półroczu br. do budżetu Gminy Zgorzelec wprowadzono plan finansowy w kwocie 1.711,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców oraz zakup materiałów i wyposażenia. W I półroczu nie wydatkowano żadnej kwoty.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Plan wydatków zakłada kwotę 200,00 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 25,12 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 294.000,00 zł, wydatkowano 172.983,66 zł, tj. 58,84% planu, z tego:

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Plan wydatków zakłada kwotę 1.500,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy (na nagrody dla policjantów odbywających dodatkowe służby i patrole na terenie gminy). W I półroczu nie wydatkowano żadnych środków z uwagi na fakt, że nagrody zostały wręczone w dniu święta Policji, tj. 21 lipca.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Ustawa o ochronie przeciwpożarowej w art. 32 ust. 2 i 3 określa obowiązkowe zadania własne gminy w stosunku do osp, do których należą sprawy ponoszenia kosztów wyposażenia, utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej ochotniczej straży pożarnej. Ponadto do obowiązków gminy należy również: bezpłatne umundurowanie członków ochotniczej straży pożarnej, ich ubezpieczenie, ponoszenie kosztów okresowych badań lekarskich. Wyłączeniu zgodnie z ustawą podlegają jednak przeprowadzane nieodpłatnie przez Państwową Straż Pożarną koszty szkolenia członków osp biorących bezpośrednio udział w działaniach ratowniczych. Każda jednostka samorządu terytorialnego może przekazywać osp środki pieniężne na podstawie przepisów art. 32 ust. 3b ustawy. Przekazanie osp środków pieniężnych następuje w formie dotacji celowej na podstawie zawartej z OSP umowy na sfinansowanie lub dofinansowanie zleconych OSP zadań w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Decyzje w tej sprawie podejmuje organy stanowiące gminy. Obowiązujące formy finansowania zadań osp:

- bezpośrednie ponoszenie kosztów funkcjonowania osp z budżetu, np. zapłata rachunków, faktur wystawionych na gminę,
- udzielanie dotacji dla osp na sfinansowanie zadań w całości lub w części, np. pokrycie rachunków i faktur wystawionych na osp (art. 32 ust. 2b),

- częściowe ponoszenie kosztów z budżetu gminy (np. konserwacja sprzętu) bądź ponoszenie kosztów funkcjonowania osp (zakup sprzętu).

Plan wydatków 284.000,00 zł, wykonanie 166.483,66 zł, tj. 58,62% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 271.000,00 zł, wykonanie 153.493,65 zł, tj. 56,64% planu. Środki finansowe zostały wydatkowane na funkcjonowanie czterech jednostek OSP w Trójcy, Radomierzycach, Sławnikowicach i Gronowie.

W I półroczu wydatki bieżące zostały przeznaczone m.in. na:

- a) dotację celową z budżetu dla OSP Trójca,
- b) wypłatę ekwiwalentów dla strażaków ochotników,
- c) wynagrodzenia i pochodne,
- d) zakup materiałów i wyposażenia (w tym paliwo do samochodów ratowniczo-bojowych),
- e) zakup energii,
- f) pozostałe wydatki bieżące.

Po przeanalizowaniu wydatków przeznaczonych na działalność i funkcjonowanie ochotniczych straży pożarnych z terenu Gminy Zgorzelec należy stwierdzić, że w II półroczu konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków na realizację zadań w przedmiotowym zakresie (szczególnie w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia, np. paliwo). W trakcie I półrocza br. pierwotny plan wydatków bieżących na cele związane z osp, zwiększony został o kwotę 67 tys. zł.

Szacowana kwota potrzeb do końca br. to ok. 20 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: 13.000,00 zł, wykonanie 12.990,01 zł, tj. 99,92% planu.

75412		Ochotnicze straże pożarne	13 000,00	12 990,01	99,92%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	12 990,01	99,92%
		Zakup specjalistycznego sprzętu technicznego dla jednostek OSP <i>Zadanie zrealizowane i rozliczone w całości.</i>	13 000,00	12 990,01	99,92%

Zadanie do budżetu zostało wprowadzone w trakcie roku budżetowego.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

W ramach tego rozdziału zostały zaplanowane środki finansowe w kwocie 1.000 zł na realizację zadań zleconych gminie w zakresie obrony cywilnej. W I półroczu nie wydatkowano żadnych środków.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan wydatków 7.500,00 zł, wykonanie 6.500,00 zł, tj. 86,67% planu, z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie udzielonych dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom oraz pozostałe wydatki bieżące.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan 300.000,00 zł, wykonanie 155.643,98 zł, tj. 51,88% planu. Środki te są przeznaczone i wydatkowane na obsługę długu publicznego, tj. na spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Niemniej jednak należy podkreślić fakt, iż na dzień 30 czerwca br. planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w łącznej kwocie 7 mln zł, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy. Rozstrzygnięcie przetargu na udzielenie kredytu, podpisanie umowy oraz uruchomienie kredytu planowane jest na przełom września i października br. Tym samym istnieje duże prawdopodobieństwo, że konieczne będzie zwiększenia planu wydatków na ten cel o ok. 20 tys. zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W budżecie Gminy Zgorzelec na 2018 rok zaplanowano wydatki w tym rozdziale w łącznej kwocie 310.000 zł, z tego:

- 1) rezerwę ogólną – kwota 105.000 zł,
- 2) rezerwę celową na kwotę 205.000 zł, z tego:
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 105.000 zł,
 - b) roczne wydatki majątkowe – 100.000 zł.

W I półroczu br. z zaplanowanych powyżej kwot wydatkowano 6.500,00 zł z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Do szkół na terenie Gminy Zgorzelec w I półroczu 2018 r. (rok szkolny 2017/2018) uczęszczało 743 uczniów, z tego:

- 1) do pięciu szkół podstawowych – 399 uczniów uczących się w 26 oddziałach,
- 2) do pięciu oddziałów „0” przy szkołach podstawowych – 85 dzieci,
- 3) do gimnazjum – 97 uczniów uczących się w 5 oddziałach szkolnych,
- 4) do siedmiu oddziałów poniżej „0” – 162 dzieci.

We wszystkich szkołach jest 87,16 etatów nauczycielskich (tj. 113 osób/nauczycieli) i 37,29 etatów pracowników administracyjno-obsługowych.

Dla wszystkich uczniów organizowane są liczne koła zainteresowań, m.in.: informatyczne, przedmiotowe, artystyczne, sportowe, krajoznawczo-turystyczne, itd.

Plan wydatków przewidzianych do realizacji w 2018 r. w dziale 801 „Oświata i wychowanie” zakłada kwotę 11.521.293,04 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 6.278.004,70 zł, tj. 54,49 % planu, z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Łączny plan wydatków wynosi 6.748.911,88 zł, wykonanie 3.710.804,08 zł, tj. 54,98% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 4.892.859,00 zł, wykonanie 2.568.865,32 zł, z tego: najważniejsze grupy wydatków wyniosły odpowiednio:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2.667.326,97 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 735.026,81 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 105.340,60 zł,
- d) realizacja projektu pn. „Wypożyczenie Szkoły Podstawowej w Osieku Łużyckim, Szkoły Podstawowej w Trójcy i Gimnazjum w Jerzmankach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Zgorzelec, w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne pracowni, zwłaszcza matematyczno-przyrodniczych i cyfrowych” – 203.109,70 zł.

Ponadto należy również podkreślić fakt, iż w I półroczu br. w SP w Jerzmankach utworzono salę multimedialną 3D, jako nowatorskie podejście to procesu nauczania i edukacji dzieci na terenie gminy. Koszt tego przedsięwzięcia wyniósł około 110 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 155.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł, z tego:

80101		Szkoły podstawowe	155 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 000,00	0,00	0,00%
		Przebudowa boisk wielofunkcyjnych przy Szkole Podstawowej w Jerzmankach <i>Złożony został wniosek o dofinansowanie zadania. Urząd oczekuje na decyzję o ewentualnym dofinansowaniu.</i>	5 000,00	0,00	0,00%

	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Żarskiej Wsi <i>Dwukrotnie podejmowano próbę udzielenia zamówienia publicznego, jednak oferty przekraczały budżet zamawiającego. Planowane jest ogłoszenie następnego przetargu w miesiącu sierpniu br.</i>	150 000,00	0,00	0,00%
--	--	------------	------	-------

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne w liczbie 5 funkcjonują przy szkołach podstawowych i obejmują opieką 88 dzieci. Na 2018 r. zaplanowano łączną kwotę 590.158,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 303.425,00 zł, co daje 51,41% planu, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 228.609,01 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 58.816,58 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 15.999,41 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 1.726.728,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 945.808,72 zł, tj. 54,77% planu, z przeznaczeniem w całości na wydatki bieżące, tj.:

1) dotacje dla innych gmin – zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkoli publicznych i niepublicznych: plan 330.538,00 zł, wykonanie 212.790,36 zł, tj. 64,38% planu. Dotacje przyznawane są dla przedszkoli oraz punktów przedszkolnych, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Zgorzelec (są to przedszkola na terenie Miasta Zgorzelec i Miasta Zawidów), z tego:

- a) przedszkola publiczne na terenie Miasta Zgorzelec – wydatkowano kwotę 48.549,66 zł (średnia miesięczna dzieci w przedszkolu 11,17 os.),
- b) przedszkola niepubliczne na terenie Miasta Zgorzelec – wydatkowano kwotę 159.982,92 zł (średnia miesięczna dzieci w przedszkolu 47,50 os.),
- c) punkty przedszkolne niepubliczne na terenie Miasta Zgorzelec – wydatkowano kwotę 9.399,03 zł (średnia miesięczna dzieci w punkcie przedszkolnym 7 os.),
- d) przedszkola publiczne na terenie Miasta Zawidów – wydatkowano kwotę 4.257,78 zł (średnia miesięczna dzieci w przedszkolu 1 os.),

Po analizie wydatków za I półrocze br., a także uwzględniając dane historyczne i bieżące zaangażowanie planu wydatków należy przewidywać, że do końca br. budżetowego konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowej kwoty ok. 120 tys. zł na zabezpieczenie wydatków w tej materii.

2) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty: plan 180.000,00 zł, wykonanie 90.089,80 zł, tj. 50,05% planu.

Wydatki w ramach tej dotacji ponoszone są na Niepubliczne Przedszkole „Chatka Puchatka” w Radomierzycach.

3) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Publicznego Przedszkola „Krasnoludki” w Jędrzychowicach: plan 1.216.190,00 zł, wykonanie 642.928,56 zł, tj. 52,86% planu, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 482.850,15 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 146.465,10 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13.613,31 zł.

Do przedszkola w Jędrzychowicach uczęszczało w I półroczu br. 102 dzieci, z tego:

- a) 2,5 – 3 latki – 26 dzieci (w tym: 1 dziecko – kształcenie specjalne),
- b) 4 latki – 25 dzieci (w tym: 2 dzieci – wczesne wspomaganie rozwoju),
- c) 5 – 6 latki – 26 dzieci,

- d) 6 latki – 25 dzieci (w tym: 1 dziecko wymagające kształcenia specjalnego oraz wczesnego wspomagania rozwoju).

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 12.000,00 zł i za I półrocze br. wydatkowano kwotę 5.372,92 zł, tj. 44,77% planu, z przeznaczeniem na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych punktów przedszkolnych na terenie Miasta Zgorzelec.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania oddziałów „wygaszanego” Gimnazjum w Jerzmankach wynosi 1.438.631,99 zł i za I półrocze br. został wykonany na kwotę 770.302,99 zł, co daje realizację w wysokości 53,54% planu, z tego najważniejsze grupy wydatków bieżących wyniosły odpowiednio:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 508.152,64 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 86.187,67 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 19.524,76 zł.
- d) realizacja projektu pn. „Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Osieku Łużyckim, Szkoły Podstawowej w Trójcy i Gimnazjum w Jerzmankach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Zgorzelec, w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne pracowni, zwłaszcza matematyczno-przyrodniczych i cyfrowych” – 156.437,92 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Podstawę prawną finansowania dowozu uczniów do szkół stanowią przepisy art. 14a i art. 17 ustawy o systemie oświaty. Ustawa ww. przepisami określa obowiązki gmin związane z dowożeniem uczniów do szkół (publicznego przedszkola, publicznej innej formy wychowania przedszkolnego, niepublicznego przedszkola w przypadkach określonych ustawą) polegające m.in. na zapewnieniu bezpłatnego transportu dzieciom (także niepełnosprawnym) do szkół lub refundacji kosztów tego transportu w obrębie właściwości miejscowej gminy.

Plan wydatków na to zadanie wynosi 473.830,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 264.373,12 zł, tj. 55,79% planu.

Dowozem objętych jest 431 uczniów, w tym pokrywane są również koszty dowozu uczniów do SOSW w Zgorzelcu.

W stosunku do planu pierwotnego wg uchwały budżetowej, a także po rozstrzygnięciu przetargu na dowozy uczniów w roku szkolnym 2018/2019 plan wydatków na ten cel został zwiększony w I półroczu o kwotę 43.830 zł (która może być niewystarczająca).

Szacuje się, że do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków na ten cel w wysokości ok. 30 tys. zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 43.783,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 15.075,58 zł, tj. 34,43% planu.

Ponoszone wydatki były związane z zapewnieniem doksztalcania osób na stanowiskach nauczycielskich i pedagogicznych.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Zgodnie z art. 5a ust. 3a ustawy o systemie oświaty – obowiązującym od 1 stycznia 2017 r. – „W danym roku budżetowym na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w wysokości nie mniejszej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na ten rok, określonego w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w zakresie tych zadań”. W rozdziałach wyodrębnia się w planach finansowych szkół, których organem prowadzącym są jednostki samorządu terytorialnego, wydatki i dochody związane z realizacją edukacji dzieci i młodzieży wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Dotyczą organizacji nauki i metod pracy w szkołach (placówkach wychowania przedszkolnego) ogólnodostępnych i integracyjnych. Wydatki w ww. rozdziałach mogą być przeznaczone na wszelką działalność wykonywaną na rzecz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim posiadających orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych, w tym w odpowiedniej części również wydatków, np. na utrzymanie budynku, związanych z administracją szkoły, na wynagrodzenie nauczycieli przedmiotów ogólnokształcących, na pozostałe wynagrodzenie, a także na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 123.391,00 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 63.401,10 zł, tj. 51,38% planu.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 251.963,17 zł i za I półrocze został wykonany na kwotę 126.849,70 zł, tj. 50,34% planu.

W ramach wydatków bieżących rozdziału odnoszących się w szczególności do wydatków osobowych i pochodnych, plan środków przewiduje również wspieranie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

Realizacja zadań w zakresie specjalnej organizacji nauki, zarówno w rozdz. 80149 i 80150, wymusza również zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na wydatki bieżące w tym zakresie. Szczególnie widoczne jest to w zakresie zatrudniania nauczycieli specjalistów (dodatkowe godziny lekcyjne nauki indywidualnej) dla dzieci, które uzyskały pozytywną opinię dotyczącą nauki specjalnej za poradni pedagogicznej.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 111.896,00 zł, wykonanie 72.591,49 zł, tj. 64,87% planu, z przeznaczeniem na:

- 1) organizację imprez sportowych dla dzieci i młodzieży,
- 2) odpis na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów,
- 3) dotacje dla stowarzyszeń i fundacji na realizację zadań publicznych w zakresie oświaty.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków na ten cel zakłada kwotę 50.000,00 zł i został wykonany w I półroczu na kwotę 18.000,00 zł, tj. w 36,00%, z tego:

- 1) 18.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego i fundacjom, tj. na realizację zadań w zakresie organizacji profilaktyki i pomocy rodzinom uzależnionym w ramach realizowanego programu przeciwdziałania narkomanii,
- 2) 0,00 zł (z planowanej kwoty 20 tys. zł) na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych w zakresie realizacji zadań z zakresu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii.

Przeciwdziałanie narkomanii należy, zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii, do zadań własnych gminy. Na podstawie ust. 2 powołanego przepisu, w celu realizacji zadań, wójt (burmistrz, prezydent miasta) opracowuje projekt gminnego programu przeciwdziałania narkomanii (GPPN), uwzględniający zadania określone w art. 2 ust. 1 pkt 1–3 oraz kierunki działań wynikające z Krajowego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. GPPN stanowi część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych. Ustawa o pomocy społecznej w art. 17 ust. 1 stanowi, że do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy m.in. opracowanie i realizacja gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych ze szczególnym uwzględnieniem programów pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i innych (w tym dotyczących narkomanii), których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka. Zasady i tryb postępowania w zakresie przeciwdziałania narkomanii, zadania i uprawnienia jednostek samorządu terytorialnego w zakresie przeciwdziałania naruszeniom prawa dotyczącego obrotu, wytwarzania, przetwarzania, przerobu i posiadania substancji, których używanie może prowadzić do narkomanii, określa ustawa o przeciwdziałaniu narkomanii. Działalność wychowawcza, edukacyjna, informacyjna i zapobiegawcza, leczenie, rehabilitacja i reintegracja osób uzależnionych, ograniczanie szkód zdrowotnych i społecznych są finansowane m.in. ze środków własnych jednostek samorządu terytorialnego wykonujących zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków na ten cel zakłada łączną kwotę 455.000,00 zł, wykonanie 253.514,90 zł, tj. 55,72%, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 440.000,00 zł, wykonanie 253.514,90 zł. z tego wydatkowano:

- 1) 54.950,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, tj. na realizację zadań w ramach organizacji profilaktyki i pomocy rodzinom uzależnionym w ramach realizowanego programu przeciwdziałania alkoholizmowi,
- 2) 11.422,50 zł na wynagrodzenia osobowe dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wynagrodzenia za przeprowadzenie wywiadów środowiskowych w zakresie uzależnienia od alkoholu, wynagrodzenia za prowadzenie Punktu Interwencyjno-Konsultacyjnego, wynagrodzenia za wydawanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,
- 3) 187.142,40 zł na pozostałe wydatki bieżące, tj. na zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, itd., w tym 115.000 zł na realizację zadania dotyczącego „usługi profilaktycznej opieki zdrowotnej na rzecz mieszkańców Gminy Zgorzelec w zakresie: medycyny szkolnej, poradni POZ, organizacji „Białych sobót”, programów profilaktycznych, terapii uzależnienia od alkoholu, narkotyków i współuzależnienia”. Zadanie to jest realizowane przez WS SP ZOZ w Zgorzelcu.

2. Wydatki majątkowe: plan 15.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	15 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	0,00%
		Budowa placu zabaw dla dzieci przy pałacu w Kunowie (wraz z zagospodarowaniem terenu) w ramach programów społecznych i wyrównywania szans wśród dzieci i młodzieży <i>Zadanie w trakcie realizacji – urząd oczekuje na decyzję w sprawie odlesienia działki, na której ma być posadowiony plac zabaw</i>	15 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan wydatków na ten cel zakłada łączną kwotę 7.000,00 zł, wykonanie 6.970,00 zł, tj. 99,57%, z przeznaczeniem na wydatki bieżące, z tego wydatkowano 6.970,00 zł na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Plan wydatków w rozdziałach 85153 i 85154 w pełni zabezpiecza realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii. Środki zaplanowane na ten cel zostaną wykorzystane do końca br.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 1.519.008,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 850.870,83 zł, tj. 56,01% planu, z tego:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan wydatków 200.000,00 zł, wykonanie 103.263,94 zł, tj. 51,63% planu.

W ramach poniesionych w I półroczu wydatków sfinansowano pobyt 8 osób w DPS „Ostoja” w Zgorzelcu oraz DPS „Jutrzenka” w Zgorzelcu, DPS we Wronińcu.

Z uwagi na zauważalny wzrost zapotrzebowania na tą formę pomocy dla mieszkańców naszej gminy, do końca br. przewiduje się wzrost wydatków niezbędnych do pokrycia kosztów z tym związanych.

Przewidywane braki w tej materii szacuje się na ok. 50 tys. zł.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 16.000 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń społecznych dla osób przebywających w schroniskach dla bezdomnych. W I półroczu wydatkowano kwotę 3.450,30 zł.

Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan wydatków 1.214,00 zł, wykonanie 1.213,67 zł. Środki zostały wykorzystane na szkolenia pracowników.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan wydatków 45.000,00 zł, wykonanie 24.354,45 zł, tj. 54,12%. Składki te są opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na opłacanie składek za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej były przeznaczone na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe i nie podlegające ubezpieczeniu z innego tytułu, w celu zabezpieczenia możliwości korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej przez osoby uprawnione oraz na realizację zadań zleconych tj. na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekunów, w celu zabezpieczenia możliwości korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej przez osoby uprawnione.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe
Plan wydatków 80.800,00 zł, wykonanie 53.150,19 zł, tj. 65,78%.

W ramach tego zadania w I półroczu br. realizowano wypłatę świadczeń pieniężnych na wypłatę zasiłków okresowych osobom/rodzinom, których dochód był niższy od kryterium dochodowego, w części, którą finansuje budżet państwa, w celu zapewnienia pomocy finansowej osobom i rodzinom będącym w trudnej sytuacji życiowej przez okres niezbędny do wyjścia z tej sytuacji. W rozdziale tym ujmuje się zasiłki, z wyłączeniem zasiłków stałych i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek za ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.

W I półroczu br. wypłacono:

- zasiłki celowe na kwotę 29.516,70 zł dla 37 osób/43 świadczenia,
- zasiłki okresowe na kwotę 23.633,49zł dla 25 osób/74 świadczenia.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan wydatków 14.798,00 zł, wykonanie 6.876,43 zł, tj. 46,47% (w tym: 35 dodatki mieszkaniowych dla 7 osób i 34 dodatki energetyczne dla 7 osób).

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan wydatków 155.000,00 zł, wykonanie 108.133,61 zł, tj. 69,76%.

W I półroczu wypłacono także zasiłki stałe dla 42 osób/ 217 świadczeń na łączną kwotę 108.133,61 zł.

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z przyznawaniem i wypłacaniem zasiłków stałych na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych realizowanych przez gminę. Zasiłek stały jest świadczeniem obligatoryjnym, przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. Zgodnie z tym przepisem zasiłek stały przysługuje:

- pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej;
- pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan wydatków 781.996,00 zł, wykonanie 412.223,90 zł, tj. 52,71% planu, z przeznaczeniem w całości na wydatki bieżące na pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zgorzelcu, z tego:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 344.963,57 zł,

- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 3.901,72 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki wyniosły 63.358,61 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wydatków 92.600,00 zł, wykonanie 63.411,06 zł, tj. 68,48% planu, z tego

- 1) wykonanie zadania dotyczącego specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi zostało zlecone Fundacji „Nasze dzieci” z siedzibą w Zgorzelcu. Z zaplanowanej kwoty 49.800,00 zł wydatkowano kwotę 45.600,00 zł. Pomocą objęto 6 dzieci, tj. 457 godzin opiekuńczych,
- 2) zwykłe usługi opiekuńcze realizowane są w miejscu zamieszkania podopiecznego przez opiekunki zatrudnione w GOPS w Zgorzelcu na podstawie umów zleceń. Z zaplanowanej kwoty 42.800,00 zł wydatkowano kwotę 17.811,06 zł. Pomocą objęto 8 osób, tj. 756 godzin opiekuńczych.

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przeznaczone były na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w celu nabywania i odbudowywania umiejętności społecznych przez te osoby.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

W ramach współpracy ze szkołami podstawowymi, gimnazjami i szkołami ponadpodstawowymi i innymi instytucjami w I półroczu opłacono śniadania i obiady dla 75 osób, tj. 3961 świadczenia. Z zaplanowanej kwoty 77.600,00 zł wydatkowano kwotę 34.793,28 zł. Do końca br. plan zostanie zrealizowany w 100%.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wydatków 54.000,00 zł, wykonanie 40.000,00 zł, tj. 74,07% planu.

- 1) 40.000,00 zł wydatkowano na dotację celową na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom i organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,
- 2) w grudniu planowana jest również organizacja „Wigilii dla samotnych”. Na ten cel zaplanowana jest kwota 14.000,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Plan wydatków bieżących 7.374,00 zł, wykonanie za I półrocze 5.838,73 zł, z przeznaczeniem na dodatkowe zajęcia dla dzieci w Publicznym Przedszkolu „Krasnoludki” w Jędrzychowicach.

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Plan wydatków 129.250,00 zł, wykonanie 57.937 zł, tj. 44,83% planu.

W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały środki finansowe na:

- 1) organizację 3 turnusów kolonii letnich w Międzywodziu dla uczniów z terenu Gminy Zgorzelec,
- 2) organizację półkolonii w szkołach podstawowych w Łagowie, Żarskiej Wsi, Osieku Łużyckim, Trójcy i w Jerzmankach.

Całość wydatków zostanie zrealizowana (zafakturowana i zapłacona) na początku II półrocza.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków 105.179,00 zł, wykonanie 50.680,00 zł, tj. 48,18% planu. W ramach wydatkowanych środków wypłacono stypendia za wyniki w nauce lub osiągnięcia sportowe dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy.

Rozdział 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan wydatków 600,00 zł, wykonanie 600,00 zł, tj. 100% planu. W ramach wydatkowanych środków wypłacono stypendia dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy.

Dział 855 – Rodzina

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 7.238.060,00 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 3.578.432,33 zł, tj. 49,44% planu, z tego:

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan wydatków bieżących 3.889.000,00 zł, wykonanie za I półrocze 2.059.117,26 zł, tj. 52,95%, z tego:

- 1) na świadczenia z zaplanowanej kwoty 3.826.480,00 zł wydatkowano kwotę 2.024.930,20 zł, tj. 52,92%. Liczba przyznanych świadczeń wyniosła 4.076,
- 2) na pokrycie kosztów obsługi programu 500+ zaplanowano kwotę 62.520,00 zł i wydatkowano 34.187,06 zł, tj. 54,68 % planu.

Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan wydatków zakłada kwotę 2.494.000,00 zł, wykonanie wyniosło 1.244.724,21 zł, tj. 49,91%. Wydatkowane w I półroczu środki finansowe zostały przeznaczone na:

1) wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 1.208.332,78 zł. Ze środków tych sfinansowano wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka i opłacono składkę na ubezpieczenie społeczne.

Ze środków tych sfinansowano wypłatę świadczeń dotyczących:

- funduszu alimentacyjnego na kwotę 216.740,00 zł / 563 świadczenia,
- specjalnych zasiłków dla opiekuna na kwotę 9.360,00 zł / 18 świadczeń,
- zasiłki dla opiekuna na kwotę 3.120,00 zł / 6 świadczeń,
- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami na kwotę 380.755,75 zł / 3483 świadczenia,
- zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 149.787,00 zł / 979 świadczeń,
- świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 274.574,30 zł / 186 świadczeń,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 21.000,00 zł / 21 świadczeń,
- świadczenia rodzicielskie na kwotę 78.876,20 zł / 84 świadczenia,
- składki emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, od specjalnych zasiłków opiekuńczych oraz od zasiłków dla opiekuna na kwotę 74.119,53 zł / 200 świadczeń.

2) wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń pracowników obsługujących ten zakres działalności wydatkowano kwotę 30.794,38 zł,

3) pozostałe wydatki bieżące wyniosły 5.597,05 zł.

Do końca br. plan wydatków zostanie wykonany w 100%.

Rozdział 85503 – Karta dużej rodziny

Plan wydatków bieżących 10.060,00 zł, wykonanie 5.579,04 zł, tj. 55,46% planu (dofinansowano dojazdy 8 dzieci do szkół, tj. 31 świadczenia, zakupiono opał dla 13 rodzin, tj. 20 świadczeń, z refundacji zakupu szczepionki skorzystała 1 rodzina).

Realizacja przez gminę ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej. Karta jest dokumentem identyfikującym członka rodziny wielodzietnej. Karta poświadcza prawo członka rodziny wielodzietnej do uprawnień ustalonych w trybie określonym ustawą lub przyznanych na podstawie przepisów odrębnych. Prawo do posiadania Karty przysługuje członkom rodziny wielodzietnej, za których uznaje się rodzica (rodziców) oraz jego małżonka mających na utrzymaniu, co najmniej troje dzieci w wieku do ukończenia 18. roku życia; w wieku do ukończenia 25. roku życia – w przypadku, gdy dziecko uczy się (w szkole – do dnia 30 września następującego po końcu roku szkolnego, w którym jest planowane ukończenie nauki, w szkole wyższej – do końca roku akademickiego, w którym jest planowane ukończenie nauki); bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności. Karta wydawana jest bezpłatnie na wniosek członka rodziny wielodzietnej przez wójta (burmistrza lub prezydenta miasta) właściwego ze względu na miejsce zamieszkania członka rodziny wielodzietnej.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków 337.197,00 zł, wykonanie 30.458,93 zł, tj. 9,03% planu.

W ramach poniesionych wydatków (30.458,93 zł) zatrudniona została osoba na stanowisku asystenta rodziny realizująca zadania w zakresie wspierania rodziny i pieczy zastępczej. Z usług asystenta rodziny

w I półroczu skorzystało 18 rodzin.

Natomiast zaplanowana kwota 279.000,00 zł na wydatki w zakresie świadczeń społecznych przeznaczona jest na realizację programu pn. Dobry Start i będzie sukcesywnie wydatkowana w II półroczu.

Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

1. Plan wydatków zakłada kwotę 366.000,00 zł, a wykonanie wyniosło 184.939,39 zł, tj. 50,53% planu, z tego:

1) wydatki bieżące: plan – 330.000,00 zł, wykonanie 184.939,39 zł, z tego:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 153.685,40 zł,

b) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 31.253,99 zł,

Przedmiotowe środki w całości przeznaczone są na funkcjonowanie publicznego żłobka w Jędrzychowicach. Do żłobka uczęszcza łącznie 18 dzieci:

- dzieci w wieku od 1 do 2 lat – 4 dzieci,

- dzieci powyżej 2 roku życia do ukończenia 3 roku życia – 14 dzieci.

2) wydatki majątkowe:

85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	36 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00	0,00	0,00%
		Budowa budynku żłobka w Jędrzychowicach (prace projektowe) <i>W I półroczu br. zlecono przygotowanie dokumentacji projektowej zgodnie z zakresem prac przewidzianych na tym etapie.</i>	36 000,00	0,00	0,00%

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków 141.803 zł, wykonanie 53.613,50 zł, tj. 37,81% planu.

Przedmiotowe wydatki związane są z umieszczaniem dzieci w rodzinach i placówkach zastępczych. W I półroczu w rodzinach i placówkach zastępczych przebywało 18 dzieci.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą – Prawo ochrony środowiska należy do zadań własnych gmin. Przepis art. 403 ust. 1 i 2 określa, jakie zadania z zakresu ochrony środowiska powinny być finansowane przez gminy z wpływów pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4–6, stanowiących dochody budżetów tych jst, pomniejszona o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkich funduszy. Przychody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wpływają bezpośrednio do budżetu gminy. Wydatki związane z finansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej ujmowane są w odpowiednich rozdziałach i paragrafach, w zależności od rodzaju dokonywanego wydatku. O sposobie sklasyfikowania wydatków będzie przesądzać ich charakter i przesłanki służące zaklasyfikowaniu do konkretnego paragrafu. Wybór właściwego paragrafu (np. dotacje, wydatki bieżące lub majątkowe) bądź rozdziału klasyfikacji należy do decyzji jednostki samorządu terytorialnego, przy uwzględnieniu zakresu podmiotowego gminnych zadań przewidzianych ustawą.

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 4.198.315,49 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.455.121,15 zł, tj. 34,66% planu, z tego:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wydatków 500,00 zł, wykonanie 115,25 zł, z przeznaczeniem na zakup energii do przepompowni ścieków w Jędrzychowicach i Tylicach,

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowano na 2018 r. wydatki w łącznej kwocie 1.935.000,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 983.994,41 zł, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 1.865.000,00 zł, wykonanie 916.959,41 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej: plan 25.000,00 zł, wykonanie 3.515,86 zł. Przedmiotowe środki przeznaczone są na zakup usług pozostałych w zakresie wydatków związanych z utylizacją padłych zwierząt i usuwaniem azbestu,
- 2) na zadania związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych zaplanowano kwotę 1.840.000,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, a także na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługę systemu.

W I półroczu wydatkowano łączną kwotę 913.443,55 zł, z tego:

- 1) na odbiór, transport i składowanie wydatkowano kwotę 872.918,57 zł, z tego:
 - a) 491.400,00 zł na odbiór odpadów komunalnych,
 - b) 381.518,57 zł na składowanie odpadów komunalnych RIPOK,
- 2) na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i pochodne dla inkasentów pobierających tzw. „podatek śmieciowy” oraz wynagrodzenia bezosobowe za dozór PSZOK wydatkowano łącznie kwotę 38.084,70 zł,
- 3) na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano kwotę 2.440,28 zł.

2) wydatki majątkowe: plan 70.000,00 zł, wykonanie 67.035,00 zł.

90002		Gospodarka odpadami	70 000,00	67 035,00	95,76%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	67 035,00	95,76%
		Budowa PSZOK w Jerzmankach oraz przebudowa PSZOK w Żarskiej Wsi <i>W I półroczu br. dokonano gruntownej przebudowy PSZOK w Żarskiej Wsi oraz doprowadzono do nieodpłatnego przejęcia gruntu pod PSZOK w Jerzmankach, przygotowano kosztorys oraz niezbędną dokumentację do jego wykonania. Realizacja w II półroczu. Konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków na ten cel w wysokości ok. 30 tys. zł.</i>	70 000,00	67 035,00	95,76%

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków 16.650,00 zł, wykonanie 6.150,00 zł, tj. 36,94% planu, z tego: całość środków jest przeznaczona na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie likwidacji dzikich wysypisk śmieci.

Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu br. w miarę zaistniałych potrzeb w tej materii.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan wydatków 7.000,00 zł, wykonanie 1.289,52 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych - wydatki w zakresie utrzymania terenów zielonych (zadanie realizowane jest w ramach środków na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej).

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały wydatki majątkowe w łącznej kwocie 661.465,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Przedmiotowe środki przeznaczone są na dofinansowanie do wymiany pieców przez mieszkańców Gminy Zgorzelec w ramach środków pochodzących z zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW we Wrocławiu.

Realizacja oraz uruchomienie środków przewidziane jest w II półroczu br.

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	661 465,00	0,00	0,00%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	661 465,00	0,00	0,00%
		Dotacje w ramach dofinansowania zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska - dofinansowanie wymiany starych źródeł ogrzewania	661 465,00	0,00	0,00%

Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Plan wydatków 12.750,00 zł, wykonanie 4.714,28 zł. Przedmiotowe środki zostały przeznaczone na koszty opieki i leczenia zwierząt gospodarskich, które zostały odebrane właścicielowi z uwagi na złe traktowanie i zaniedbania w hodowli.

Przedmiotowe wydatki ponoszone są w ramach środków finansowych związanych z ochroną środowiska i będą wydatkowane sukcesywnie w II półroczu br.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków 67.500,00 zł, wykonanie 29.592,00 zł, tj. 43,84% planu, z tego:

1. 25.092,00 zł na utrzymanie schroniska dla zwierząt małych położonego w miejscowości Dłużyna Górna. Do końca br. plan wydatków zostanie wykonany w 100%,

2. 4.500,00 zł na dotację dla Inicjatywa dla Zwierząt w Zielonej Górze na dotację w zakresie zapobiegania bezdomności zwierząt,
3. w I półroczu nie wydatkowano żadnych środków (z zaplanowanych 3.000,00 zł) na pozostałe zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, tj.: na realizacja zadań w zakresie opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt. Zadanie zostanie wykonane w II półroczu br.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wydatków 821.418,64 zł, wykonanie 277.295,22 zł, tj. 33,76% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 558.863,64 zł, wykonanie 152.882,23 zł, tj. 27,36% planu, z tego wydatkowano na:

- 1) zakup energii elektrycznej do oświetlenia uli, placów i dróg – plan 387.800,00 zł, wykonanie 91.547,02 zł, tj. 23,61% planu.

- 2) zakup usług remontowych w zakresie utrzymania i konserwacji punktów oświetleniowych – plan 120.000,00 zł, wykonanie 51.780,15 zł, tj. 43,15% planu.

- 3) zakup usług pozostałych: plan 51.063,64 zł, wykonanie 9.555,06 zł, tj. 18,71% planu, z przeznaczeniem na zapłatę dzierżawy za umieszczenie opraw oświetlenia drogowego na 272 szt. słupów będących własnością EnergiaPro TAURON Wrocław Oddział w Jeleniej Górze.

W związku z realizacją inwestycji pn. „Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania” znacznie spadła kwota bieżącego utrzymania oświetlenia drogowego tzn. w roku ubiegłym koszt jaki Gmina ponosiła za utrzymanie 1 punktu świetlnego wynosił: 6,32 zł netto + 23 % vat = 7,77 zł brutto. W tym roku koszt utrzymania 1 punktu świetlnego wynosi 3,50 zł netto + 23 % vat = 4,31 zł brutto co w konsekwencji przekłada się na obniżenie kosztów bieżącego utrzymania lamp. Obniżenie kosztów utrzymania spowodowane jest faktem, że nowe oprawy w technologii LED są o wiele mniej awaryjne niż poprzednie oprawy sodowe, w związku z czym wymagają mniejszej ilości interwencji oraz zaangażowania przy ich naprawach i konserwacji.

Ponadto w oparciu o dostępne dane dotyczące poboru energii zaobserwować można znaczny redukcję zużycia energii elektrycznej. I tak np.:

a) miejscowość Gronów – obwód SOU nr 4, nr licznika 9101986: Zużycie energii elektrycznej na podstawie Faktury Vat z miesiąca marca 2017 r. (przed wymianą) – wynosiło 1104 kW (faktura Vat z dwumiesięcznym okresem rozliczeniowym); natomiast zużycie energii elektrycznej na podstawie Faktury Vat z miesiąca marca 2018 r. (po wymianie) – wyniosło 172 kW (faktura z dwumiesięcznym okresem rozliczeniowym)

Wyliczenie:

1104 kW – 100 %

172 kW – X

X = 15,58 %

100 % – 15,58 % = 84,42 %

b) miejscowość Łagów – obwód SOU nr 5, nr licznika 91532927: zużycie energii elektrycznej na podstawie Faktury Vat z miesiąca marca 2017 r.(przed wymianą) – wynosiło 8043 kW (faktura Vat z dwumiesięcznym okresem rozliczeniowym); natomiast zużycie energii elektrycznej na podstawie Faktury Vat z miesiąca marca 2018 r. (po wymianie) – wyniosło 1372 kW (faktura z dwumiesięcznym okresem rozliczeniowym)

Wyliczenie:

8043 kW – 100 %

1372 kW – X

X = 17,06 %

100 % – 17,06 % = 82,94 %

c) miejscowość Łągów – obwód SOU nr 8, nr licznika 83300717: zużycie energii elektrycznej na podstawie Faktury Vat z miesiąca marca 2017 r. (przed wymianą) – wyniosło 1219 kW (faktura Vat z dwumiesięcznym okresem rozliczeniowym); natomiast zużycie energii elektrycznej na podstawie Faktury Vat z miesiąca marca 2018 r. (po wymianie) – wyniosło 169 kW (faktura z dwumiesięcznym okresem rozliczeniowym)

Wyliczenie:

1219 kW – 100 %

169 kW – X

X = 13,86 %

100 % – 13,86 % = 86,14 %

d) miejscowość Żarska Wieś – obwód SOU nr 3, nr licznika 91332628: zużycie energii elektrycznej na podstawie Faktury Vat z miesiąca marca 2017 r. (przed wymianą) – wyniosło 3577 kW (faktura z dwumiesięcznym okresem rozliczeniowym); natomiast zużycie energii elektrycznej na podstawie Faktury Vat z miesiąca marca 2018 r. (po wymianie) – wyniosło 570 kW (faktura Vat z dwumiesięcznym okresem rozliczeniowym)

Wyliczenie:

3577 kW – 100 %

570 kW – X

X = 15,94 %

100 %- 15,94 % = 84,06%.

2. wydatki majątkowe: plan 262.555,00 zł, wykonanie 124.412,99 zł, z tego na:

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	262 555,00	124 412,99	47,39%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	262 555,00	124 412,99	47,39%
		Kompleksowa modernizacja oraz dobudowa nowych punktów i linii oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zgorzelec wraz z zapewnieniem finansowania <i>Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z zawartą umową. Od miesiąca marca br. splacane są raty za wykonane zadanie.</i>	262 555,00	124 412,99	47,39%

Pomimo znaczących oszczędności związanych z wykonaniem kompleksowej modernizacji oświetlenia na terenie gminy oraz dobudową nowych energooszczędnych linii oświetleniowych, największą bolączką i niedogodnościami w tym zakresie pozostaje kwestia kradzieży opraw oświetleniowych, ich dewastacji i niszczenia.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków 676.031,85 zł, wykonanie 151.970,47 zł, tj. 22,48% planu, z tego:

1. wydatki bieżące: plan 281.045,71 zł, wykonanie 127.602,77 zł, tj. 45,40% planu, z tego wydatkowano:

1) 41.278,28 zł na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (z przeznaczeniem na wynagrodzenia gospodarzy wsi) za czynności realizowane w ramach funduszu sołeckiego,

2) 86.324,49 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań w ramach funduszu sołeckiego oraz zadań własnych gminy dotyczących utrzymania infrastruktury komunalnej na terenie sołectw.

Przedmiotowe wydatki ponoszone są m.in. ze środków zaplanowanych w ramach funduszu sołeckiego poszczególnych miejscowości gminy Zgorzelec i będą wydatkowane sukcesywnie w II półroczu br., a także w ramach ww. planu ponoszone są również wydatki na utrzymanie placów zabaw dla dzieci w

miejsowościach Gminy Zgorzelec, a także wydatki w zakresie utrzymania, zagospodarowania i bieżącej modernizacji infrastruktury technicznej na terenie gminy (m.in. prace w zakresie zagospodarowanie terenów zielonych i miejsc publicznych).

2. wydatki majątkowe: plan 394.986,14 zł, wykonanie 24.367,70 zł, tj. 6,17% planu, z tego:

90095		Pozostała działalność	394 986,14	24 367,70	6,17%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	284 986,14	0,00	0,00%
		Modernizacja infrastruktury technicznej na terenie sołectw Gminy Zgorzelec <i>Zadanie zostanie wykonane w II półroczu.</i>	7 562,05	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na osiedlu w Żarskiej Wsi <i>Zlecono wykonanie dokumentacji projektowej</i>	24 938,23	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Białogórze (w tym wykonanie siłowni zewnętrznej) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	9 000,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Jerzmankach (w tym doposażenie placu zabaw i siłowni zewnętrznej) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	22 927,29	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Kostrzynie (w tym wykonanie siłowni zewnętrznej) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	24 000,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Koźlicach (w tym wykonanie boiska do mini koszykówki) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	25 842,44	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Koźminie (w tym wykonanie siłowni zewnętrznej) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	9 000,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Kunowie (w tym wykonanie boiska do mini koszykówki przy pałacu) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	30 000,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Kunowie (w tym wykonanie siłowni zewnętrznej) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	12 000,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Łagowie (w tym wykonanie siłowni zewnętrznej) <i>Brak koncepcji lokalizacji zadania.</i>	13 100,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Radomierzycach (w tym wykonanie placu zabaw) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	16 300,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Tylicach (w tym wykonanie placu zabaw) <i>Zadanie w trakcie realizacji</i>	30 316,13	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Żarskiej Wsi <i>W ramach zadania planuje się częściowe zagospodarowanie Parku Wiejskiego z alejkami spacerowymi, budowę stanowisk do gry w tenisa stołowego. Zaplanowano również miejsce na ognisko wraz z posadowieniem grilla oraz rozmieszczenie ławek parkowych, stojaka na rowery oraz posadowienie pojemnika na odpadki. Ogłoszono zapytanie ofertowe na wykonawstwo.</i>	60 000,00	0,00	0,00%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	110 000,00	24 367,70	22,15%
		Dotacje w ramach dofinansowania zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska - przydomowe oczyszczalnie ścieków i kolektory słoneczne <i>Zadanie realizowane na bieżąco i w miarę potrzeb</i>	110 000,00	24 367,70	22,15%

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 2.193.845,30 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.100.989,61 zł, tj. 50,19% planu, z tego:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Prowadzenie działalności kulturalnej jest zadaniem własnym jednostek samorządu terytorialnego o charakterze obowiązkowym. Jednostki samorządu terytorialnego organizują działalność kulturalną, tworząc samorządowe instytucje kultury, dla których prowadzenie takiej działalności jest podstawowym celem statutowym. Zasady gospodarki finansowej instytucji kultury zostały określone w przepisach zawartych w rozdziale 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Instytucje kultury gospodarują samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na podstawie planu działalności tej instytucji, zatwierdzonego przez jej dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji ustalonej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji dla każdej instytucji kultury ustala organizator zgodnie z przepisem art. 28 ust. 3 ustawy. Do obowiązków organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego należy ustalenie kwoty dotacji w uchwale budżetowej:

- podmiotowej na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów,
- celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
- celowej na realizację wskazanych zadań i programów.

Plan wydatków 1.512.496,20 zł, wykonanie 770.255,39 zł, tj. 50,93% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.462.496,20 zł, wykonanie 759.615,39 zł, tj. 51,94% planu, z tego:

1) dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach: plan 1.380.000,00 zł, wykonanie 733.000,00 zł,

Przedmiotowe środki przeznaczone są na zabezpieczenie działalności kulturalnej prowadzonej przez instytucję kultury oraz na pokrycie funkcjonowania nadzorowanych przez GOK świetlic wiejskich. Ponadto w ramach środków pochodzących z udzielonej dotacji GOK w Radomierzycach prowadzi prace remontowe i modernizacyjne w świetlicach wiejskich, które wymagają pilnych działań w tej materii.

Do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowej kwoty w wysokości ok. 150 tys. zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla instytucji kultury na działalność statutową (w tym na prace remontowe w świetlicach wiejskich).

2) pozostałe wydatki bieżące: plan 82.496,20 zł, wykonanie 26.615,39 zł na realizację zadań w zakresie kultury. Większość zaplanowanych środków realizowanych jest w ramach funduszu sołeckiego,

2. Wydatki majątkowe: plan 50.000,00 zł, wykonanie 10.640,00 zł, tj. 21,28% planu, z tego:

92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	50 000,00	10 640,00	21,28%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	10 640,00	21,28%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Gozdaninie <i>Na przedmiotowe zadanie złożono wniosek o dofinansowanie i na dzień dzisiejszy urząd oczekuje na decyzję w tej materii.</i>	5 000,00	5 000,00	100,00%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Kunowie (prace projektowe) <i>Zadanie w trakcie opracowywania koncepcji</i>	10 000,00	640,00	6,40%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Osieku Łużyckim (prace projektowe) <i>Zadanie w trakcie opracowywania koncepcji</i>	30 000,00	0,00	0,00%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Tylicach <i>Na przedmiotowe zadanie złożono wniosek o</i>	5 000,00	5 000,00	100,00%

	dofinansowanie i na dzień dzisiejszy urząd oczekuje na decyzję w tej materii.		
--	---	--	--

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan wydatków 415.000,00 zł, wykonanie 218.500,00 zł, tj. 52,65% planu.

Przedmiotowe środki zaplanowane są i wydatkowane na pokrycie kosztów funkcjonowania bibliotek na terenie Gminy Zgorzelec, które znajdują się pod zarządem Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan wydatków 60.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł. Przedmiotowe środki przeznaczone są na dotację celową z budżetu na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich na dachu zabytkowego kościoła pw. śś. Piotra i Pawła w Radomierzycach. Ich uruchomienie uzależnione jest od złożenia stosownego wniosku przez parafię, a także od zabezpieczenia wkładu własnego przez beneficjenta.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan wydatków 206.349,10 zł, wykonanie 112.234,22 zł, tj. 54,39% planu, z tego w całości stanowią wydatki bieżące:

- 1) na dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych podmiotom niepublicznym: plan 110.000,00 zł, wykonanie 95.010,00 zł,
- 2) na pozostałe wydatki bieżące (w głównej mierze na zakup usług pozostałych): plan 96.349,10 zł, wykonanie 17.224,22 zł. Są to wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego,

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków tego działu zakłada łączną kwotę 3.164.931,41 zł, wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.441.877,22 zł, tj. 45,56% planu, z tego:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan wydatków 2.778.113,48 zł, wykonanie 1.175.692,09 zł, tj. 42,32% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące: plan 1.400.403,00 zł, wykonanie 824.461,75 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Centrum Rekreacyjno-Turystycznego w Radomierzycach (w tym ŁOŚ w Łagowie), z tego:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 546.974,90 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.276,03 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 274.210,82 zł.

I półrocze br. potwierdziło fakt, że od dłuższego czasu utrzymuje się rosnący trend wzrostu liczby osób korzystających z usług CRT w Radomierzycach (ponownie wzrosła liczba imprez turystyczno-sportowych, liczba spływów kajakowych oraz liczba osób korzystających ze sprzętu będącego na wyposażeniu jednostki) oraz osób odwiedzających lodowisko na ŁOŚ w Łagowie, co automatycznie przełożyło się to również na wzrost dochodów z tytułu sprzedaży biletów, wypożyczania sprzętu oraz nauki jazdy.

Bardzo duży wpływ na tą sytuację mają następujące czynniki:

- szeroka gama usług oferowanych na ŁOŚ w Łagowie,
- prowadzenie dodatkowych zajęć nauki jazdy na łyżwach i rolkach,
- rozszerzanie oferty na CRT, szczególnie w zakresie ilości dostępnych rowerów i kajaków,
- udostępnienie dla klientów CRT wyasfaltowanej ścieżki rowerowej z Radomierzyc do Koźlic oraz ze Zgorzelca do Jędrzychowic,

- poszerzanie oferty turystycznej, np. poprzez udostępnianie obiektu i terenu CRT na kilkudniowy pobyt zorganizowanych grup (harcerzy, uczniów szkół, turystów, itp.).

Ale również należy podkreślić fakt, że te pozytywne elementy funkcjonowania jednostki wiążą się ze wzrostem poziomu wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem bazy centrum, jak i sprzętu (koszty napraw, wymiany i uzupełniania materiałowego, itp.).

Do końca br. konieczne będzie zabezpieczenie dodatkowych środków finansowych na zabezpieczenie wydatków CRT w wysokości ok. 100 tys. zł.

2. Wydatki majątkowe: plan 1.377.710,48 zł, wykonanie 351.230,34 zł, tj. 25,49% planu, z tego:

92601		Obiekty sportowe	1 377 710,48	351 230,34	25,49%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 295 710,48	340 406,34	26,27%
		Budowa lodowiska w Łagowie <i>Zadanie realizowane na bieżąco. Raty z tytułu umowy forfaitingowej są płacone zgodnie z harmonogramem.</i>	346 080,48	173 040,24	50,00%
		Budowa magazynu na sprzęt wodny przy CRT w Radomierzycach <i>Zadanie uzyskało zewnętrzne finansowanie w formie dotacji celowej z budżetu Województwa Dolnośląskiego w ramach otwartego konkursu pn. „Dolnośląski Fundusz Odrzański 2018” i zgodnie z zawartą umową jest realizowane, tj. budowa magazynu na sprzęt wodno-rekreacyjny wraz z zakupem dodatkowych kajaków. Konieczne będzie zwiększenie planu wydatków o dodatkowe i nieprzewidziane prace.</i>	90 000,00	31 697,10	35,22%
		Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Sławnikowicach wraz z infrastrukturą towarzyszącą - etap II <i>Zadanie uzyskało zewnętrzne finansowanie i zgodnie z zawartą umową jest realizowane. Współfinansowane pochodzi z konkursu „Dolnośląski Fundusz Pomocy Rozwojowej 2018” organizowanego przez województwo dolnośląskie W I półroczu konieczne było zwiększenia pierwotnego planu wydatków majątkowych o ok 130 tys. zł.</i>	381 630,00	9 225,00	2,42%
		Budowa zaplecza sportowego w Ręczyńcu <i>Zadanie zrealizowane. Pierwotny plan wydatków został zwiększony o kwotę ok. 138 tys. zł.</i>	338 000,00	0,00	0,00%
		Przebudowa obiektu sportowo-rekreacyjnego w Jędrzychowicach (w tym modernizacja szatni piłkarskiej) <i>Zadanie realizowane jest na bieżąco.</i>	140 000,00	126 444,00	90,32%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	82 000,00	10 824,00	13,20%
		Zakup kontenerów socjalno-magazynowych na potrzeby sportowo-rekreacyjne <i>Zadanie zostało zrealizowane w II półroczu br.</i>	60 000,00	0,00	0,00%
		Zakup specjalistycznych urządzeń i maszyn na potrzeby CRT w Radomierzycach <i>Zadanie realizowane jest na bieżąco.</i>	22 000,00	10 824,00	49,20%

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan wydatków 240.000,00 zł, wykonanie 171.000,00 zł, tj. 71,25% planu, na wydatki przeznaczone na dotacje celowe na realizację zadań własnych zleconych do realizacji stowarzyszeniom, fundacjom i organizacjom pożytku publicznego.

W trakcie I półroczu br. zwiększony został plan dotacji dla stowarzyszeń z uwagi na fakt, iż Gmina Zgorzelec mogła starać się o środki z budżetu województwa dolnośląskiego na dofinansowanie modernizacji posiadanej bazy sportowo-technicznej (środki te będą stanowić wkład własny klubów w realizację projektów współfinansowanych ze środków województwa dolnośląskiego w ramach ogłoszonego programu (konkursu) "Poprawa bazy sportowej").

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan wydatków 146.817,93 zł, wykonanie 95.185,13 zł, tj. 64,83% planu, z przeznaczeniem na:

1. Wydatki bieżące: plan 123.863,00 zł, wykonanie 95.185,13 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe i składki na ubezpieczenia społeczne osób zajmujących się animacją sportową oraz na wydatki w zakresie rozwoju kultury fizycznej na terenie gminy.

2. Wydatki majątkowe: plan 22.954,93 zł, wykonanie 0,00 zł, z tego:

92695		Pozostała działalność	22 954,93	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 954,93	0,00	0,00%
		Budowa boiska sportowo-rekreacyjnego w Pokrzywniku <i>Zlecono prace projektowe.</i>	16 000,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego w Sławnikowicach <i>Zlecono prace projektowe.</i>	6 954,93	0,00	0,00%

WNIOSKI I PODSUMOWANIE

Z przedłożonej informacji wynika, iż plan dochodów Gminy Zgorzelec na 30 czerwca 2018 r. zamknął się kwotą 42.831.694,53 zł. Dochody za I półrocze 2018 r. zostały zrealizowane w 46,96%, tj. na kwotę 20.111.767,44 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące: plan 39.175.003,42 zł; wykonanie 19.653.866,38 zł; tj. 50,17% realizacji planu,
- 2) dochody majątkowe: plan 3.656.691,11 zł; wykonanie 457.901,06 zł; tj. 12,52% realizacji planu.

W porównaniu do pierwotnej uchwały budżetowej dochody budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 901.694,53 zł.

Po szczegółowym przeanalizowaniu realizacji, istotnych z punktu widzenia zaplanowanych kwot, dochodów bieżących realizowanych przez urząd gminy jak i jednostki budżetowe gminy prowadzi do wniosku, że dochody te realizowane są w sposób zadowalający. Ten optymizm kierowany jest w szczególności do prognozowanych dochodów własnych. Dotyczy to w szczególności dochodów z takich źródeł jak: podatek od nieruchomości od osób fizycznych, podatek rolny od osób fizycznych i prawnych, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z różnych opłat, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz dochody z podatku leśnego, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej.

Za niezadowalający lub budzący pewne oznaki zaniepokojenia należy uznać poziom realizacji dochodów w następujących dziedzinach:

- a) realizacja dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,
- b) realizacja dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- c) realizacja dochodów z tytułu sprzedaży mienia komunalnego,
- d) realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst (§§ 2057, 2058, 6257, 6258),
- e) realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych,
- f) realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.

Niektóre niewykonania z ww. pozycji wynikają z harmonogramów, jakie wiążą się z realizacją poszczególnych zadań. Jednak za niebezpieczne lub wymagające pełnego monitorowania należy uznać te pozycje budżetowe, których realizacja uzależniona jest od terminowości, kompletności i planowego składania wniosków o rozliczenie dofinansowania.

Plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec przewidziany do zrealizowania w 2018 roku wynosi wg stanu na dzień 30 czerwca br. kwotę 51.361.721,58 zł, natomiast wykonanie planu wydatków za I półrocze br. wyniosło 21.107.348,42 zł, co stanowi 41,10% planu.

Plan wydatków bieżących wynosi 36.858.990,33 zł, a plan wydatków majątkowych wynosi 14.502.731,25 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonano wydatki bieżące w wysokości 19.517.046,10 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 1.590.302,32 zł.

W porównaniu do pierwotnej uchwały budżetowej wydatki budżetowe wzrosły (per saldo) o kwotę 8.431.721,58 zł, a źródłem ich pokrycia stanowią dodatkowe dochody budżetowe, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp oraz przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

Dokonana analiza realizacji wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej prowadzi do wniosku, że: część wydatków realizowana jest zgodnie z planem i

harmonogramem działania; realizacja niektórych z nich jest skorelowana z przedmiotem wykonywanych zadań; w niektórych pozycjach budżetowych mogą również powstać pewne oszczędności lub też można będzie z części zadań zrezygnować, bez uszczuplania jakości świadczonych usług.

Ale istnieją również takie pozycje budżetowe lub sfery działania, którym należy się baczniej przyglądać oraz analizować plan wydatków w tych materiach. Do takich niewątpliwie należą takie dziedziny jak: wydatki bieżące w zakresie utrzymania szeroko rozumianej infrastruktury drogowej (dróg gminnych, dróg wewnętrznych i pozostałej działalności), wydatki związane z gospodarką odpadami, wydatki zaplanowane i kalkulowane na zadania majątkowe (coraz droższe postępowania przetargowe i zapytania ofertowe na wykonanie przedmiotowych zadań), a także na wydatki bieżące związane z codzienną działalnością rzędu, jak i jednostek organizacyjnych.

Jednak największe zagrożenia uwidaczniają się w realizowanych wydatkach majątkowych. U podstaw tej sytuacji leżą następujące przyczyny:

1. wzrosły ceny usług w ramach, których realizowane są inwestycje (od 20% do nawet 50%), a co za tym idzie rośnie różnica pomiędzy planowanymi kwotami, a tymi poprzetargowymi (patrz np. konieczność zwiększenia planu wydatków na zadanie dotyczące kompleksowej przebudowy dróg gminnych),
2. brak lub niedobór wykonawców do realizacji zaplanowanych inwestycji gminnych (patrz. np. przetarg na przebudowę szkoły podstawowej w Żarskiej Wsi),
3. część posiadanych przez urząd gminy dokumentacji technicznych w ww. czynników uległa dezaktualizacji pod względem planowanych kosztorysów i radykalnie zostały podwyższone kwoty planowanych wydatków majątkowych (patrz. np. kosztorys na przebudowę szkoły podstawowej w Żarskiej Wsi).

Pierwotnie planowany w budżecie na 2018 r. deficyt w wysokości 1.000.000,00 zł, na dzień sprawozdawczy tj. na 30 czerwca br. zwiększył się do kwoty 8.530.027,05 zł.

Zaległości z tytułu podatków i opłat budżetu Gminy Zgorzelec na dzień 30.06 br. wyniosły łącznie 2.098.741,91 zł, co stanowi 4,90% planowanych ogółem dochodów budżetowych (w I półroczu 2017 r. było to odpowiednio 1.330.329,46 zł i 3,41% planowanych dochodów).

Na dzień 30 czerwca br. Gmina Zgorzelec posiada zobowiązania w łącznej kwocie 13.766.000,72 zł, z tego:

1. zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych na łączną kwotę 1.300.000,00 zł,
2. zobowiązania z tytułu zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek długoterminowych w łącznej kwocie 902.500,00 zł,
3. zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 6.201.200,00 zł,
4. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy factoringu w łącznej kwocie 1.211.281,68 zł na zadanie inwestycyjne pn „Budowa lodowiska w Łagowie”,
5. zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu w łącznej kwocie 101.982,21 zł,
6. zobowiązanie długoterminowe z tytułu umowy na kompleksową przebudowę oświetlenia na terenie gminy w kwocie 4.049.036,83 zł.

6. POZOSTAŁE DANE I INFORMACJE

W części tabelarycznej niniejszego sprawozdania zostały przedstawione następujące dane i wielkości (w szczególności wymaganej uchwałą rady gminy):

- 1) plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2018 r. - Załącznik Nr 1,
- 2) plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za I półrocze 2018 r. - Załącznik Nr 2,
- 3) plan i wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za I półrocze 2018 r. - Załącznik Nr 3,
- 4) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami za I półrocze 2018 r. - Załącznik Nr 4,
- 5) sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań rządowych na dzień 30/06/2018 r. – Załącznik Nr 5,
- 6) plan i wykonanie dochodów oraz wydatków związanych z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu w zakresie przeciwdziałania narkomanii na dzień 30/06/2018 r. – Załącznik Nr 6,
- 7) plan i wykonanie wydatków na cele związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną na dzień 30/06/2018 r. – Załącznik Nr 7,
- 8) plan i wykonanie zadań i przedsięwzięć z funduszu sołeckiego na dzień 30/06/2017 r. – Załącznik Nr 8,
- 8) sprawozdanie z wykonania planu wydatków (bieżących i majątkowych) na dotacje udzielone z budżetu gminy za I półrocze 2018 r. – Załącznik Nr 9,

Załącznik Nr 9 prezentuje wielkości wydatków w zakresie planowanych i wydatkowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych i jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, w tym:

- 1) dotacje celowe dla stowarzyszeń oraz organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego,
- 2) dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące na realizowane na podstawie porozumień (umów),
- 3) dotacje podmiotowe dla samorządowej instytucji kultury,
- 4) dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty,
- 5) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych,
- 6) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Patrząc na zasadę przy konstrukcji projektowanych budżetów, dotyczącą pokrycia wydatków bieżących, dochodami bieżącymi gminy, widzimy, że w ramach:

- 1) planowanych dochodów bieżących na łączną kwotę 39.160.943,42 zł, pokrycie znajdują planowane wydatki bieżące w łącznej wysokości 36.844.930,33 zł.

Różnica, stanowi kwotę 2.316.013,09 zł,

- 2) różnica między planowanymi dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wolne środki, a planowanymi wydatkami bieżącymi wynosi 3.184.575,14 zł,

- 2) wykonanych dochodów bieżących na łączną kwotę 19.653.866,38 zł, pokrycie znajdują wykonane wydatki bieżące w łącznej wysokości 19.517.046,10 zł.

Różnica, stanowi kwotę (+) 136.820,28 zł.